

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 01464

Numéro SIREN : 419 541 503

Nom ou dénomination : PERIMMO

Ce dépôt a été enregistré le 09/11/2021 sous le numéro de dépôt 28229

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|-------------------|-------------------------------|--------------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 118 979 | 103 863 | 15 115 | 46 700 | 31 585 | 67.63 | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | 346 506 | 179 612 | 166 893 | 198 109 | 31 215 | 15.76 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 776 698 | 534 646 | 242 052 | 319 860 | 77 808 | 24.33 | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | 6 577 804 | | 6 577 804 | 4 850 583 | 1 727 221 | 35.61 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 3 990 | | 3 990 | 3 990 | | | | |
| Total II | 7 823 975 | 818 121 | 7 005 854 | 5 419 241 | 1 586 612 | 29.28 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | | |
| | Marchandises | 11 557 706 | | 11 557 706 | 11 350 203 | 207 503 | 1.83 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 797 900 | | 797 900 | 3 106 227 | 2 308 327 | 74.31 | |
| | Autres créances | 21 886 160 | 15 023 | 21 871 137 | 17 808 660 | 4 062 477 | 22.81 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 5 112 691 | | 5 112 691 | 5 072 045 | 40 646 | 0.80 | | |
| Disponibilités | 1 741 188 | | 1 741 188 | 1 700 616 | 40 573 | 2.39 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 35 591 | | 35 591 | 31 061 | 4 530 | 14.58 | | |
| Total III | 41 131 236 | 15 023 | 41 116 213 | 39 068 812 | 2 047 401 | 5.24 | | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 92 433 | | 92 433 | 95 300 | 2 867 | 3.01 | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 49 047 644 | 833 144 | 48 214 500 | 44 583 354 | 3 631 146 | 8.14 | | |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | | | |
|---|--|------------|--------------|---------------|-----------|--------|---|
| | | 31/12/2020 | 12 | 31/12/2019 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé :) | 400 000 | | 400 000 | | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 40 000 | | 40 000 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 24 115 768 | | 23 689 307 | 426 462 | 1.80 | |
| Report à nouveau | | | | | | | |
| Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 2 236 501 | | 426 462 | 1 810 040 | 424.43 | | |
| Subventions d'investissement | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Total I | 26 792 270 | | 24 555 768 | 2 236 501 | 9.11 | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | | | |
| Total II | | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 6 864 773 | | 7 100 148 | 235 374 | 3.32 | |
| | Concours bancaires courants | 12 039 924 | | 10 714 217 | 1 325 707 | 12.37 | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 1 700 331 | | 846 736 | 853 595 | 100.81 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 321 775 | | 538 755 | 216 980 | 40.27 | |
| | Dettes fiscales et sociales | 375 473 | | 644 697 | 269 224 | 41.76 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | | |
| Autres dettes | 119 954 | | 102 433 | 17 521 | 17.10 | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | 80 600 | 80 600 | 100.00 | |
| | Total IV | 21 422 230 | | 20 027 585 | 1 394 645 | 6.96 | |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 48 214 500 | | 44 583 354 | 3 631 146 | 8.14 | |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

15 863 692 13 426 684

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 2 091 458 | | 2 091 458 | 4 183 325 | 2 091 867 | 50.00 |
| Chiffre d'affaires NET | 2 091 458 | | 2 091 458 | 4 183 325 | 2 091 867 | 50.00 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 52 185 | 39 093 | 13 091 | 33.49 |
| Autres produits | | | 1 202 | 3 | 1 199 | NS |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 2 144 845 | 4 222 422 | 2 077 577 | 49.20 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | 225 011 | 714 295 | 489 284 | 68.50 |
| Variation de stock (marchandises) | | | 207 503 | 714 295 | 506 792 | 70.95 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 674 602 | 1 081 026 | 406 424 | 37.60 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 151 427 | 166 705 | 15 278 | 9.16 |
| Salaires et traitements | | | 610 533 | 754 141 | 143 608 | 19.04 |
| Charges sociales | | | 235 953 | 273 633 | 37 680 | 13.77 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 152 018 | 151 532 | 486 | 0.32 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 8 055 | 868 | 7 186 | 827.51 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 1 850 096 | 2 427 905 | 577 809 | 23.80 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 294 749 | 1 794 517 | 1 499 768 | 83.58 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

PERIMMO SAS

25 RUE DES PHOCEENS

13002 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

ORIGA GROUP

45 COURS GOUFFE

13006 MARSEILLE

0491137000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 48 214 499.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 091 458.25 Euros et dégageant un bénéfice de 2 236 501.30 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'évènement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale :

La société PERIMMO est la société fille de la société UP qui s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe.

Conformément à la convention d'intégration fiscale, le résultat et l'impôt sur les sociétés sont déterminés au niveau de chaque société du groupe comme en l'absence d'intégration fiscale, l'économie éventuelle d'impôt liée au régime de groupe étant conservée chez la société mère.

Indemnité de départ à la retraite :

Au regard du montant non significatif, aucune provision de départ à la retraite n'a été comptabilisée. A titre informatif, le montant de l'engagement s'élève à 50 453.59 € charges incluses au 31 décembre 2020.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 118 979 | |
| Constructions sur sol propre | 346 506 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 292 637 | | |
| Matériel de transport | 107 534 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 367 984 | | 8 542 |
| | TOTAL | 1 114 661 | 8 542 |
| Autres participations | 4 850 583 | | 1 727 521 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 3 990 | | |
| | TOTAL | 4 854 572 | 1 727 521 |
| | TOTAL GENERAL | 6 088 212 | 1 736 063 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---------------|------------|--------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 118 979 | 118 979 |
| Constructions sur sol propre | | | 346 506 | 346 506 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 292 637 | 292 637 |
| Matériel de transport | | | 107 534 | 107 534 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 376 526 | 376 526 |
| TOTAL | | | 1 123 203 | 1 123 203 |
| Autres participations | | 300 | 6 577 804 | 6 577 804 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 3 990 | 3 990 |
| TOTAL | | 300 | 6 581 793 | 6 581 793 |
| TOTAL GENERAL | | 300 | 7 823 975 | 7 823 975 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles | 72 278 | 31 585 | | 103 863 |
| Constructions sur sol propre | 148 397 | 31 215 | | 179 612 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 251 427 | 25 865 | | 277 292 |
| Matériel de transport | 91 267 | 8 100 | | 99 367 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 105 601 | 52 385 | | 157 986 |
| TOTAL | 596 692 | 117 566 | | 714 258 |
| TOTAL GENERAL | 668 971 | 149 151 | | 818 121 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles | 31 585 | | | | |
| Constructions sur sol propre | 31 215 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 25 865 | | | | |
| Matériel de transport | 8 100 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 52 385 | | | | |
| TOTAL | 117 566 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 149 151 | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début exercice | Augmentations | Dotations aux amortissements | Montant net fin exercice |
|--|----------------------------|---------------|------------------------------|--------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | 95 300 | | 2 867 | 92 433 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Autres provisions pour dépréciation | 12 206 | 2 816 | | | 15 023 |
| TOTAL | 12 206 | 2 816 | | | 15 023 |
| TOTAL GENERAL | 12 206 | 2 816 | | | 15 023 |
| Dont dotations et reprises financières | | 2 816 | | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 3 990 | 3 990 | |
| Autres créances clients | 797 900 | 797 900 | |
| Personnel et comptes rattachés | 25 780 | 25 780 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 144 638 | 144 638 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 22 509 | 22 509 | |
| Groupe et associés | 20 529 604 | 20 529 604 | |
| Débiteurs divers | 1 163 628 | 1 163 628 | |
| Charges constatées d'avance | 35 591 | 35 591 | |
| TOTAL | 22 723 640 | 22 723 640 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 18 904 697 | 12 542 264 | 1 999 916 | 4 362 517 |
| Emprunts et dettes financières divers | 72 500 | 72 500 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 321 775 | 321 775 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 72 969 | 72 969 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 122 091 | 122 091 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 152 730 | 152 730 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 27 683 | 27 683 | | |
| Groupe et associés | 1 627 831 | 1 627 831 | | |
| Autres dettes | 119 954 | 119 954 | | |
| TOTAL | 21 422 230 | 15 059 797 | 1 999 916 | 4 362 517 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 235 120 | | | |

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions ordinaires | 160.0000 | 2 500 | | | 2 500 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

| | Valeurs | Taux d'amortissement |
|--------------------------------------|---------|-------------------------|
| LOGICIELS | 24 109 | 100.00 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 94 870 | 33.33 |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|------------------------------------|
| Constructions | Linéaire | 5 à 20 ANS SUI- VANT COMPOSANTS |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 5 ou 10 ANS |
| Installations techniques | | NA |
| Matériels et outillages | | NA |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ANS |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 8 ANS |
| Mobilier | Linéaire | 8 ANS |

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Détermination du coût d'entrée:

Le coût d'entrée comprend le coût d'acquisition (charge foncière, travaux, honoraires, frais techniques, à l'exception des frais de financement) et les frais d'acquisition.

Cas particulier des ventes par lots:

Les opérations vendues par lots sont déstockées en fonction du chiffre d'affaires réalisé rapporté au chiffre d'affaires prévisionnel.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Montant total du stock : 11 557 706 €

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Une évaluation bien immobilier par bien immobilier est effectuée à la clôture des comptes. Si celle-ci fait ressortir une moins value latente par rapport au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée à due concurrence.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

En cas de moins value latente, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 60 051 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 26 640 |
| Dettes fiscales et sociales | 125 573 |
| Autres dettes | 29 558 |
| Total | 241 822 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 35 591 |
| Total | 35 591 |

Charges à répartir sur plusieurs exercices

| | Valeurs | Taux d'amortissement |
|-------------------------------|---------|-------------------------|
| Frais d'émission des emprunts | 92 433 | 6 . 67 |
| Total | 92 433 | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

| Postes du bilan | Montant concernant les entreprises | | Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce |
|---|------------------------------------|---|--|
| | liées | avec lesquelles la société a un lien de participation | |
| Participations | 6 045 859 | 531 945 | |
| Créances clients et comptes rattachés | 750 420 | | |
| Autres créances | 17 053 201 | 3 478 101 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 1 595 023 | 32 808 | |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

| | Charges financières | Produits financiers |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| Total | 1 355 540 | 3 861 883 |
| Dont entreprises liées | 1 117 267 | 3 831 044 |

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 15 000 euros et correspond aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

| | Montant garanti |
|--|-----------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 17 604 422 |
| Total | 17 604 422 |

- Nantissement de 4 comptes bancaires rémunérés à hauteur de 2 050 000 €
- Nantissement de compte de titres financiers à hauteur de 350 000 €
- Nantissement de contrats d'assurance vie à hauteur de 2 650 000 €
- Hypothèque immobilière conventionnelle à hauteur de 6 950 000 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

| | |
|----------------------------------|-----------|
| Avals et cautions | 2 134 250 |
| Total (1) | 2 134 250 |
| (1) Dont concernant les filiales | 2 059 250 |

1) Caution solidaire de la société NATURA PARC IMMO à hauteur de 1 680 000 € au titre de concours consentis à la filiale par la BPPC.

2) Caution à hauteur de 75 000 € au titre des garanties d'actif et de passif données et relatives à la cession en date du 10/10/2019 de l'intégralité des actions des SAS JUVENAL MOZART et IMMOBILIERE ARTHOTEL.

3) Cautionnements solidaires en garantie du paiement des indemnités d'immobilisation prévues dans le cadre des promesses de vente relatives aux filiales suivantes :

- SCCV FORT LACYDON à hauteur de 304 250 €
- SCCV CANTEPERDRIX à hauteur de 75 000 €

Engagements reçus

NEANT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

| Dénomination sociale | Forme | Capital | Siège social |
|----------------------|-------|------------|--|
| UP | SAS | 15 150 000 | 260 RUE GUILLAUME DU VAIR 13290 AIX EN PVCE |

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

PERIMMO SAS
13002 MARSEILLE

| Société | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis et non remboursés | Cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Résultat net du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société | Observations |
|--|---------|--|---|--|-----------|--|---|--|--|---|--------------|
| | | | | brute | nette | | | | | | |
| A. Renseignements détaillés | | | | | | | | | | | |
| - Filiales détenues à + de 50% | | | | | | | | | | | |
| - SAS THUMINE | 850 500 | | 100.00 | 1 723 721 | 1 723 721 | 1 174 226 | | | | | |
| - SAS T.C.I SAS | 1 000 | 104 414 | 100.00 | 63 400 | 63 400 | 358 298 | | | 16 413 | | |
| - SAS SPORTING IMMOBILIER SAS | 552 000 | 1 623 169 | 100.00 | 3 216 000 | 3 216 000 | | | 2 748 593 | 754 160 | 681 334 | |
| - SAS SAS SET CLUB TENNIS PISC | 1 000 | 707 736 | 100.00 | 630 630 | 630 630 | 923 191 | | 301 704 | 324 853 | | |
| - SCV COURS SAINT- LOUIS SCCV | 1 000 | 3 570 | 99.90 | 21 626 | 21 626 | 670 935 | | | 3 570 | | |
| - SCV AIX REPENTANCE SCCV | 1 000 | 1 976 383 | 99.90 | 365 242 | 365 242 | 54 713 | | 9 671 331 | 1 976 383 | | |
| - SARL 5 GRIFFON SARL | 1 000 | 3 820 | 94.00 | 940 | 940 | | | | 3 920 | 173 428 | |
| - SCV HDB SCCV | 1 000 | 47 419 | 80.00 | 800 | 800 | 621 736 | | 8 561 | 47 419 | | |
| - SCV FORT LACYDON SCCV | 1 000 | 1 501 | 80.00 | 800 | 800 | 190 556 | 304 250 | | 1 501 | | |
| - SCV 769 MAZARGUES SCCV | 1 000 | 140 004 | 80.00 | 800 | 800 | 579 938 | | 1 565 | 140 004 | | |
| - SCV LES ALLEES DE LA REYNARD | 1 000 | 12 711 | 80.00 | 800 | 800 | | | | 12 711 | | |
| - SCV LE REGENT SCCV | 1 000 | 111 016 | 80.00 | 800 | 800 | 904 198 | | | 111 016 | | |
| - SCV ROBION LUBERON SCCV | 1 000 | 662 120 | 80.00 | 800 | 800 | 681 644 | | 7 228 564 | 662 120 | | |
| - SNC DOMAINE DE LA RODE SNC | 1 000 | 353 260 | 80.00 | 800 | 800 | | | 800 | 353 260 | | |
| - SNC LE VIRTUOSE SNC | 1 000 | 1 217 | 80.00 | 800 | 800 | 36 254 | | | 1 217 | | |
| - SCV L'APARTE SCCV | 1 000 | 265 867 | 80.00 | 800 | 800 | 454 997 | | 4 765 214 | 265 867 | | |
| - SCV PANORAMA B SCCV | 1 000 | 17 864 | 80.00 | 800 | 800 | 66 745 | | | 17 864 | | |
| - SCV 154 ROUMAGOUA SCCV | 1 000 | 1 500 | 80.00 | 800 | 800 | 124 346 | | | 1 500 | | |
| - SNC SET CLUB RESORT SNC | 1 000 | 116 099 | 80.00 | 800 | 800 | 1 033 701 | | 2 500 | 116 099 | | |
| - SCV LE VERGER SCCV | 1 000 | 3 537 | 80.00 | 800 | 800 | 369 270 | | | 3 537 | | |
| - SCI NATURA PARC IMMO | 2 000 | 176 138 | 75.00 | 1 500 | 1 500 | 992 720 | 1 680 000 | 531 581 | 176 138 | | |
| - SCV AIGUES MARINES SCCV | 1 000 | 1 945 | 70.00 | 700 | 700 | 14 165 | | | 1 945 | | |
| - SNC PARC DE LA REYNARDE SNC | 1 000 | 29 203 | 70.00 | 700 | 700 | 570 850 | | 211 195 | 29 203 | | |
| - SNC 14 AVENUE PONTIER SNC | 1 000 | 1 490 | 70.00 | 700 | 700 | 15 023 | | | 1 490 | | |
| - SCV LES CATALANS SCCV | 1 000 | 122 995 | 70.00 | 700 | 700 | 459 674 | | 3 933 | 122 995 | | |
| - SCV ST CYR LA MADRAGUE SCCV | 1 000 | 1 100 | 60.00 | 600 | 600 | 91 812 | | | 1 100 | | |
| - SNC CASSIS SENIOR SNC | 1 000 | 66 632 | 60.00 | 600 | 600 | 936 018 | | 583 826 | 66 632 | | |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % | | | | | | | | | | | |
| - SAS FONT BRUN INVESTISSEMENT | 1 000 | 2 380 | 50.00 | 500 | 500 | 309 440 | | 2 800 | 2 380 | | |
| - SCI ARTHOTEL | 1 000 | 280 460 | 50.00 | 500 | 500 | | | | 280 460 | | |
| - SAINT JEAN | 2 000 | 42 765 | 50.00 | 1 000 | 1 000 | 544 004 | | 520 000 | 42 765 | | |
| - SC 36 LORD DUVEEN | 1 000 | 9 824 | 50.00 | 500 | 500 | 670 | | 23 238 | 9 824 | | |
| - SNC DOMAINE DE LA TOUR | 1 000 | 6 281 | 50.00 | 500 | 500 | | | | 6 281 | | |
| - SNC LE LOUIS REGE | 1 000 | 78 599 | 50.00 | 500 | 500 | | | | 78 599 | | |
| - SARL HABSIDE RENOVATION SARL | 5 000 | 34 919 | 50.00 | 2 500 | 2 500 | 211 927 | | | 34 919 | | |
| - SCV COEUR PROVENCE SCCV | 1 000 | 127 123 | 50.00 | 500 | 500 | | | 211 880 | 127 123 | | |

PERIMMO
Société par actions simplifiée à associée unique au capital de 400 000 €
Siège social : 583 Avenue du Prado
13008 MARSEILLE
419 541 503 RCS MARSEILLE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2021

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT 2020

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 2 236 501 €, de la manière suivante :

- En totalité au poste « Autres réserves », soit 2 236 501 €

Pour se conformer à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que le revenu distribué est éligible à l'abattement de 40 % mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du même code.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

| Date de clôture | Dividendes versés | Montant par titre | Montant éligible à l'abattement de 40 % | Montant non éligible à l'abattement de 40 % | Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle | Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle |
|-----------------|----------------------------|-------------------|---|---|--|---|
| 31/12/2019 | - | - | - | - | - | - |
| 31/12/2018 | 3 000 000 € ⁽¹⁾ | 1 200 € | 3 000 000 € | - | 3 000 000 € | 1 200 € |
| 31/12/2017 | 4 000 000 € ⁽²⁾ | 1 600 € | 4 000 000 € | - | 4 000 000 € | 1 600 € |

⁽¹⁾ Distribution exceptionnelle prélevée sur le poste « Autres réserves » décidée par l'associée unique le 27 décembre 2019

⁽²⁾ Distribution exceptionnelle prélevée sur le poste « Autres réserves » décidée par l'associée unique le 10 janvier 2018

« Certifié conforme à l'original »
Le président
La société UP
Représentée par Monsieur Stéphane PEREZ



PERIMMO

Société par actions simplifiée au Capital de 400.000 €

Siège social :

25 rue des Phocéens

13002 MARSEILLE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

FIDECOMPTA

Société de Commissaire aux Comptes

75 Montée de Saint Menet
BP 12
13367 Marseille Cédex 11

Téléphone : 04.91.27.12.47

AUDITA

Société de Commissaire aux Comptes

25, Rue Sylvabelle
13006 MARSEILLE

Téléphone : 04.91.55.57.62.

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

PERIMMO

25 rue des Phocéens

13002 MARSEILLE

A l'Associé de la société PERIMMO SAS,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PERIMMO SAS 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.

2. 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

✓ Indépendance

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

3. 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 notamment en ce qui concerne les titres de participation. Ils figurent au bilan au 31 décembre 2020 pour un montant net de 6 578 k€. Ils sont évalués selon les modalités décrites dans le paragraphe « Titres Immobilisés ».

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.

4. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiements mentionnés à l'article D441-6 du Code de Commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

5. 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.

6. Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

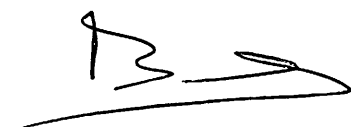
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

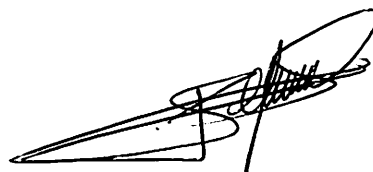
Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe 1 du présent rapport et en fait partie intégrante.

A Marseille, le 17 septembre 2021

Les Commissaires aux Comptes



FIDECOMPTA
Stéphane BLANCARD
Commissaire aux Comptes



AUDITA
Patrice SEJNERA
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|-------------------|-------------------------------|--------------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 118 979 | 103 863 | 15 115 | 46 700 | 31 585 | 67.63 | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | 346 506 | 179 612 | 166 893 | 198 109 | 31 215 | 15.76 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 776 698 | 534 646 | 242 052 | 319 860 | 77 808 | 24.33 | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | 6 577 804 | | 6 577 804 | 4 850 583 | 1 727 221 | 35.61 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 3 990 | | 3 990 | 3 990 | | | | |
| Total II | 7 823 975 | 818 121 | 7 005 854 | 5 419 241 | 1 586 612 | 29.28 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | | |
| | Marchandises | 11 557 706 | | 11 557 706 | 11 350 203 | 207 503 | 1.83 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 797 900 | | 797 900 | 3 106 227 | 2 308 327 | 74.31 | |
| | Autres créances | 21 886 160 | 15 023 | 21 871 137 | 17 808 660 | 4 062 477 | 22.81 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 5 112 691 | | 5 112 691 | 5 072 045 | 40 646 | 0.80 | | |
| Disponibilités | 1 741 188 | | 1 741 188 | 1 700 616 | 40 573 | 2.39 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 35 591 | | 35 591 | 31 061 | 4 530 | 14.58 | | |
| Total III | 41 131 236 | 15 023 | 41 116 213 | 39 068 812 | 2 047 401 | 5.24 | | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 92 433 | | 92 433 | 95 300 | 2 867 | 3.01 | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 49 047 644 | 833 144 | 48 214 500 | 44 583 354 | 3 631 146 | 8.14 | | |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---------------|---------------|---------------|--------|
| | | 31/12/2020 12 | 31/12/2019 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé :) | 400 000 | 400 000 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | Réserves | | | | |
| | Réserve légale | 40 000 | 40 000 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 24 115 768 | 23 689 307 | 426 462 | 1.80 |
| | Report à nouveau | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 2 236 501 | 426 462 | 1 810 040 | 424.43 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Total I | 26 792 270 | 24 555 768 | 2 236 501 | 9.11 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| Total II | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | Total III | | | | |
| DETTES (I) | Dettes financières | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 6 864 773 | 7 100 148 | 235 374 | 3.32 |
| | Concours bancaires courants | 12 039 924 | 10 714 217 | 1 325 707 | 12.37 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 1 700 331 | 846 736 | 853 595 | 100.81 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 321 775 | 538 755 | 216 980 | 40.27 |
| | Dettes fiscales et sociales | 375 473 | 644 697 | 269 224 | 41.76 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Autres dettes | 119 954 | 102 433 | 17 521 | 17.10 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (I) | | 80 600 | 80 600 | 100.00 |
| | Total IV | 21 422 230 | 20 027 585 | 1 394 645 | 6.96 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 48 214 500 | 44 583 354 | 3 631 146 | 8.14 |

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

15 863 692 13 426 684

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|--|---------------|--------|
| | France | Exportation | Total | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | |
| Production vendue de services | 2 091 458 | | 2 091 458 | 4 183 325 | | 2 091 867 | 50.00 |
| Chiffre d'affaires NET | 2 091 458 | | 2 091 458 | 4 183 325 | | 2 091 867 | 50.00 |
| Production stockée | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 52 185 | 39 093 | | 13 091 | 33.49 |
| Autres produits | | | 1 202 | 3 | | 1 199 | NS |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 2 144 845 | 4 222 422 | | 2 077 577 | 49.20 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | 225 011 | 714 295 | | 489 284 | 68.50 |
| Variation de stock (marchandises) | | | 207 503 | 714 295 | | 506 792 | 70.95 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 674 602 | 1 081 026 | | 406 424 | 37.60 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 151 427 | 166 705 | | 15 278 | 9.16 |
| Salaires et traitements | | | 610 533 | 754 141 | | 143 608 | 19.04 |
| Charges sociales | | | 235 953 | 273 633 | | 37 680 | 13.77 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 152 018 | 151 532 | | 486 | 0.32 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | |
| Autres charges | | | 8 055 | 868 | | 7 186 | 827.51 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 1 850 096 | 2 427 905 | | 577 809 | 23.80 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 294 749 | 1 794 517 | | 1 499 768 | 83.58 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------------|----|------------------|----|------------------|---------------|
| | 31/12/2020 | 12 | 31/12/2019 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 3 747 904 | | 1 303 044 | | 2 444 860 | 187.63 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 113 979 | | 183 203 | | 69 224 | 37.79 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | 2 382 613 | | 2 382 613 | 100.00 |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | 3 861 883 | | 3 868 860 | | 6 977 | 0.18 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 2 816 | | 12 206 | | 9 390 | 76.93 |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 1 352 724 | | 4 971 894 | | 3 619 170 | 72.79 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | 1 355 540 | | 4 984 100 | | 3 628 559 | 72.80 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 2 506 343 | | 1 115 239 | | 3 621 582 | 324.74 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 2 801 092 | | 679 278 | | 2 121 815 | 312.36 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 300 | | 1 128 000 | | 1 127 700 | 99.97 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | 300 | | 1 128 000 | | 1 127 700 | 99.97 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 11 944 | | 15 216 | | 3 272 | 21.50 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 300 | | 1 365 600 | | 1 365 300 | 99.98 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | 12 244 | | 1 380 816 | | 1 368 572 | 99.11 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 11 944 | | 252 816 | | 240 872 | 95.28 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 552 647 | | | | 552 647 | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 6 007 028 | | 9 219 282 | | 3 212 254 | 34.84 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 3 770 527 | | 8 792 821 | | 5 022 294 | 57.12 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 2 236 501 | | 426 462 | | 1 810 040 | 424.43 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 24 602 30 314

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

PERIMMO SAS

25 RUE DES PHOCEENS

13002 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

ORIGA GROUP
45 COURS GOUFFE

13006 MARSEILLE
0491137000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 48 214 499.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 091 458.25 Euros et dégageant un bénéfice de 2 236 501.30 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'évènement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale :

La société PERIMMO est la société fille de la société UP qui s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe.

Conformément à la convention d'intégration fiscale, le résultat et l'impôt sur les sociétés sont déterminés au niveau de chaque société du groupe comme en l'absence d'intégration fiscale, l'économie éventuelle d'impôt liée au régime de groupe étant conservée chez la société mère.

Indemnité de départ à la retraite :

Au regard du montant non significatif, aucune provision de départ à la retraite n'a été comptabilisée. A titre informatif, le montant de l'engagement s'élève à 50 453.59 € charges incluses au 31 décembre 2020.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|-------------------------------------|---------------|------------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 118 979 | | |
| Constructions sur sol propre | 346 506 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 292 637 | | |
| Matériel de transport | 107 534 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 367 984 | | 8 542 |
| TOTAL | 1 114 661 | | 8 542 |
| Autres participations | 4 850 583 | | 1 727 521 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 3 990 | | |
| TOTAL | 4 854 572 | | 1 727 521 |
| TOTAL GENERAL | 6 088 212 | | 1 736 063 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 118 979 | 118 979 |
| Constructions sur sol propre | | | 346 506 | 346 506 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 292 637 | 292 637 |
| Matériel de transport | | | 107 534 | 107 534 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 376 526 | 376 526 |
| TOTAL | | | 1 123 203 | 1 123 203 |
| Autres participations | | 300 | 6 577 804 | 6 577 804 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 3 990 | 3 990 |
| TOTAL | | 300 | 6 581 793 | 6 581 793 |
| TOTAL GENERAL | | 300 | 7 823 975 | 7 823 975 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 72 278 | 31 585 | | 103 863 |
| Constructions sur sol propre | 148 397 | 31 215 | | 179 612 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 251 427 | 25 865 | | 277 292 |
| Matériel de transport | 91 267 | 8 100 | | 99 367 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 105 601 | 52 385 | | 157 986 |
| TOTAL | 596 692 | 117 566 | | 714 258 |
| TOTAL GENERAL | 668 971 | 149 151 | | 818 121 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 31 585 | | | | |
| Constructions sur sol propre | 31 215 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 25 865 | | | | |
| Matériel de transport | 8 100 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 52 385 | | | | |
| TOTAL | 117 566 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 149 151 | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début exercice | Augmentations | Dotations aux amortissements | Montant net fin exercice |
|--|----------------------------|---------------|------------------------------|--------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | 95 300 | | 2 867 | 92 433 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Autres provisions pour dépréciation | 12 206 | 2 816 | | | 15 023 |
| TOTAL | 12 206 | 2 816 | | | 15 023 |
| TOTAL GENERAL | 12 206 | 2 816 | | | 15 023 |
| Dont dotations et reprises financières | | 2 816 | | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| <u>Etat des créances</u> | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|-------------------|-------------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 3 990 | 3 990 | |
| Autres créances clients | 797 900 | 797 900 | |
| Personnel et comptes rattachés | 25 780 | 25 780 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 144 638 | 144 638 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 22 509 | 22 509 | |
| Groupe et associés | 20 529 604 | 20 529 604 | |
| Débiteurs divers | 1 163 628 | 1 163 628 | |
| Charges constatées d'avance | 35 591 | 35 591 | |
| TOTAL | 22 723 640 | 22 723 640 | |

| <u>Etat des dettes</u> | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 18 904 697 | 12 542 264 | 1 999 916 | 4 362 517 |
| Emprunts et dettes financières divers | 72 500 | 72 500 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 321 775 | 321 775 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 72 969 | 72 969 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 122 091 | 122 091 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 152 730 | 152 730 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 27 683 | 27 683 | | |
| Groupe et associés | 1 627 831 | 1 627 831 | | |
| Autres dettes | 119 954 | 119 954 | | |
| TOTAL | 21 422 230 | 15 059 797 | 1 999 916 | 4 362 517 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 235 120 | | | |

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions ordinaires | 160.0000 | 2 500 | | | 2 500 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

| | Valeurs | Taux d'amortissement |
|--------------------------------------|---------|-------------------------|
| LOGICIELS | 24 109 | 100.00 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 94 870 | 33.33 |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|------------------------------------|
| Constructions | Linéaire | 5 à 20 ANS SUI- VANT COMPOSANTS |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 5 ou 10 ANS |
| Installations techniques | | NA |
| Matériels et outillages | | NA |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ANS |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 8 ANS |
| Mobilier | Linéaire | 8 ANS |

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Détermination du coût d'entrée:

Le coût d'entrée comprend le coût d'acquisition (charge foncière, travaux, honoraires, frais techniques, à l'exception des frais de financement) et les frais d'acquisition.

Cas particulier des ventes par lots:

Les opérations vendues par lots sont déstockées en fonction du chiffre d'affaires réalisé rapporté au chiffre d'affaires prévisionnel.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Montant total du stock : 11 557 706 €

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Une évaluation bien immobilier par bien immobilier est effectuée à la clôture des comptes. Si celle-ci fait ressortir une moins value latente par rapport au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée à due concurrence.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

En cas de moins value latente, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 60 051 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 26 640 |
| Dettes fiscales et sociales | 125 573 |
| Autres dettes | 29 558 |
| Total | 241 822 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 35 591 |
| Total | 35 591 |

Charges à répartir sur plusieurs exercices

| | Valeurs | Taux d'amortissement |
|-------------------------------|---------|-------------------------|
| Frais d'émission des emprunts | 92 433 | 6.67 |
| Total | 92 433 | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

| Postes du bilan | Montant concernant les entreprises | | Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce |
|---|------------------------------------|---|--|
| | liées | avec lesquelles la société a un lien de participation | |
| Participations | 6 045 859 | 531 945 | |
| Créances clients et comptes rattachés | 750 420 | | |
| Autres créances | 17 053 201 | 3 478 101 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 1 595 023 | 32 808 | |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

| | Charges financières | Produits financiers |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| Total | 1 355 540 | 3 861 883 |
| Dont entreprises liées | 1 117 267 | 3 831 044 |

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 15 000 euros et correspond aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

| | Montant garanti |
|--|-----------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 17 604 422 |
| Total | 17 604 422 |

- Nantissement de 4 comptes bancaires rémunérés à hauteur de 2 050 000 €
- Nantissement de compte de titres financiers à hauteur de 350 000 €
- Nantissement de contrats d'assurance vie à hauteur de 2 650 000 €
- Hypothèque immobilière conventionnelle à hauteur de 6 950 000 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

| | |
|----------------------------------|-----------|
| Avals et cautions | 2 134 250 |
| Total (1) | 2 134 250 |
| (1) Dont concernant les filiales | 2 059 250 |

1) Caution solidaire de la société NATURA PARC IMMO à hauteur de 1 680 000 € au titre de concours consentis à la filiale par la BPPC.

2) Caution à hauteur de 75 000 € au titre des garanties d'actif et de passif données et relatives à la cession en date du 10/10/2019 de l'intégralité des actions des SAS JUVENAL MOZART et IMMOBILIERE ARTHOTEL.

3) Cautionnements solidaires en garantie du paiement des indemnités d'immobilisation prévues dans le cadre des promesses de vente relatives aux filiales suivantes :

- SCCV FORT LACYDON à hauteur de 304 250 €

- SCCV CANTEPERDRIX à hauteur de 75 000 €

Engagements reçus

NEANT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

| Dénomination sociale | Forme | Capital | Siège social |
|----------------------|-------|------------|--|
| UP | SAS | 15 150 000 | 260 RUE GUILLAUME DU VAIR 13290 AIX EN PVCE |

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

PERIMMO SAS
13002 MARSEILLE

| Société A. Renseignements détaillés | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis et non remboursés | Cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Résultat net du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société | Observations |
|---|---------|--|---|--|-----------|--|---|--|--|---|--------------|
| | | | | brute | nette | | | | | | |
| - Filiales détenues à + de 50% | | | | | | | | | | | |
| - SAS THUMINE | 850 500 | | 100.00 | 1 723 721 | 1 723 721 | 1 174 226 | | | | | |
| - SAS T.C.I SAS | 1 000 | 104 414 | 100.00 | 63 400 | 63 400 | 358 298 | | | 16 413 | | |
| - SAS SPORTING IMMOBILIER SAS | 552 000 | 1 623 169 | 100.00 | 3 216 000 | 3 216 000 | | | 2 748 593 | 754 160 | 681 334 | |
| - SAS SAS SET CLUB TENNIS PISC | 1 000 | 707 736 | 100.00 | 630 630 | 630 630 | 923 191 | | 301 704 | 324 853 | | |
| - SCV COURS SAINT- LOUIS SCCV | 1 000 | 3 570 | 99.90 | 21 626 | 21 626 | 670 935 | | | 3 570 | | |
| - SCV AIX REPENTANCE SCCV | 1 000 | 1 976 383 | 99.90 | 365 242 | 365 242 | 54 713 | | 9 671 331 | 1 976 383 | | |
| - SARL 5 GRIFFON SARL | 1 000 | 3 820 | 94.00 | 940 | 940 | | | | 3 920 | 173 428 | |
| - SCV HDB SCCV | 1 000 | 47 419 | 80.00 | 800 | 800 | 621 736 | | 8 561 | 47 419 | | |
| - SCV FORT LACYDON SCCV | 1 000 | 1 501 | 80.00 | 800 | 800 | 190 556 | 304 250 | | 1 501 | | |
| - SCV 769 MAZARGUES SCCV | 1 000 | 140 004 | 80.00 | 800 | 800 | 579 938 | | 1 565 | 140 004 | | |
| - SCV LES ALLEES DE LA REYNARD | 1 000 | 12 711 | 80.00 | 800 | 800 | | | | 12 711 | | |
| - SCV LE REGENT SCCV | 1 000 | 111 016 | 80.00 | 800 | 800 | 904 198 | | | 111 016 | | |
| - SCV ROBION LUBERON SCCV | 1 000 | 662 120 | 80.00 | 800 | 800 | 681 644 | | 7 228 564 | 662 120 | | |
| - SNC DOMAINE DE LA RODE SNC | 1 000 | 353 260 | 80.00 | 800 | 800 | | | 800 | 353 260 | | |
| - SNC LE VIRTUOSE SNC | 1 000 | 1 217 | 80.00 | 800 | 800 | 36 254 | | | 1 217 | | |
| - SCV L'APARTE SCCV | 1 000 | 265 867 | 80.00 | 800 | 800 | 454 997 | | 4 765 214 | 265 867 | | |
| - SCV PANORAMA B SCCV | 1 000 | 17 864 | 80.00 | 800 | 800 | 66 745 | | | 17 864 | | |
| - SCV 154 ROUMAGOUA SCCV | 1 000 | 1 500 | 80.00 | 800 | 800 | 124 346 | | | 1 500 | | |
| - SNC SET CLUB RESORT SNC | 1 000 | 116 099 | 80.00 | 800 | 800 | 1 033 701 | | 2 500 | 116 099 | | |
| - SCV LE VERGER SCCV | 1 000 | 3 537 | 80.00 | 800 | 800 | 369 270 | | | 3 537 | | |
| - SCI NATURA PARC IMMO | 2 000 | 176 138 | 75.00 | 1 500 | 1 500 | 992 720 | 1 680 000 | 531 581 | 176 138 | | |
| - SCV AIGUES MARINES SCCV | 1 000 | 1 945 | 70.00 | 700 | 700 | 14 165 | | | 1 945 | | |
| - SNC PARC DE LA REYNARDE SNC | 1 000 | 29 203 | 70.00 | 700 | 700 | 570 850 | | 211 195 | 29 203 | | |
| - SNC 14 AVENUE PONTIER SNC | 1 000 | 1 490 | 70.00 | 700 | 700 | 15 023 | | | 1 490 | | |
| - SCV LES CATALANS SCCV | 1 000 | 122 995 | 70.00 | 700 | 700 | 459 674 | | 3 933 | 122 995 | | |
| - SCV ST CYR LA MADRAGUE SCCV | 1 000 | 1 100 | 60.00 | 600 | 600 | 91 812 | | | 1 100 | | |
| - SNC CASSIS SENIOR SNC | 1 000 | 66 632 | 60.00 | 600 | 600 | 936 018 | | 583 826 | 66 632 | | |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % | | | | | | | | | | | |
| - SAS FONT BRUN INVESTISSEMENT | 1 000 | 2 380 | 50.00 | 500 | 500 | 309 440 | | 2 800 | 2 380 | | |
| - SCI ARTHOTEL | 1 000 | 280 460 | 50.00 | 500 | 500 | | | | 280 460 | | |
| - SAINT JEAN | 2 000 | 42 765 | 50.00 | 1 000 | 1 000 | 544 004 | | 520 000 | 42 765 | | |
| - SC 36 LORD DUVEEN | 1 000 | 9 824 | 50.00 | 500 | 500 | 670 | | 23 238 | 9 824 | | |
| - SNC DOMAINE DE LA TOUR | 1 000 | 6 281 | 50.00 | 500 | 500 | | | | 6 281 | | |
| - SNC LE LOUIS REGE | 1 000 | 78 599 | 50.00 | 500 | 500 | | | | 78 599 | | |
| - SARL HABSIDE RENOVATION SARL | 5 000 | 34 919 | 50.00 | 2 500 | 2 500 | 211 927 | | | 34 919 | | |
| - SCV COEUR PROVENCE SCCV | 1 000 | 127 123 | 50.00 | 500 | 500 | | | 211 880 | 127 123 | | |

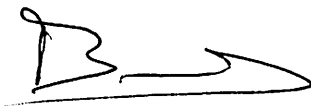
ANNEXE 1
DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, les commissaires aux comptes exercent leur jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

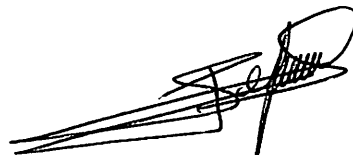
- ils identifient et évaluent les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissent et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour fonder leur 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 ;
- ils prennent 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 ;
- ils apprécient 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 ;
- ils apprécient 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'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de leur 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, ils formulent une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Marseille, le 17 septembre 2021

Les Commissaires aux Comptes



FIDECOMPTA
Stéphane BLANCARD
Commissaire aux Comptes



AUDITA
Patrice SEJNERA
Commissaire aux Comptes