

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 : 2003 B 02966 Numéro SIREN : 445 292 980 Nom ou dénomination : CIRPA CONSTRUCTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2022 sous le numéro de dépôt 163828



20221638282022

DATE DEPOT : 21/12/2022

N° DE DEPOT : 163828

N° GESTION : 2003B02966

N° SIREN : 445292980

DENOMINATION : CIRPA CONSTRUCTION

ADRESSE : 36 avenue Hoche 75008 Paris

MILLESIME : 2022

CIRPA CONSTRUCTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 190.000 euros

Siège social : 38, avenue Hoche - 75008 PARIS

RCS PARIS : 445 292 980

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

23 DEC. 2022

Sous le N° :

163828

PROCES VERBAL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 25/11/2022

L'an deux mil vingt-deux le vingt-cinq novembre à 10 heures,

Les Associés de la Société CIRPA CONSTRUCTION se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle au siège social de la société, sur la convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom qu'en qualité de mandataire.

L'assemblée est présidée par Monsieur Nicolas EPSTEIN.

Sont Présents ou représentés :

- M. Nicolas EPSTEIN
- La SAS VANIM représentée par M. Nicolas EPSTEIN
- La SARL SERPI représentée par M. Maxime KERLEAU

Le Président constate que le Cabinet A.C.I, désigné comme Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

L'Assemblée réunissant plus que le quorum requis par la loi, est déclarée, régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion du Président,
- Lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022,
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos le 30 juin 2022,
- Quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rémunération du Président,
- Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Questions diverses,
- Pouvoir pour formalités.

Le Président dépose ensuite sur le bureau et met à la disposition des Associés :

h

- 1° - les statuts de la Société ;
- 2° - la copie de la lettre de convocation adressée aux Associés ;
- 3° - la feuille de présence certifiée exacte par le Président ;
- 4° - les pouvoirs des Associés représentés ;
- 5° - le compte de résultat, le bilan et l'annexe arrêtés au 30 juin 2022 ;
- 6° - le rapport de gestion du Président ;
- 7° - le projet des résolutions soumises à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été tenus à la disposition des Associés, au siège social, pendant le délai fixé par les dites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Il est ensuite présenté à l'Assemblée le rapport de gestion établi par le Président puis il est donné lecture du rapport sur les comptes annuels et du rapport spécial du Commissaire aux comptes.

Diverses observations sont échangées puis, personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après lecture du rapport de gestion et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 30 juin 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, et qui font ressortir :

- un bénéfice net de 1.495.080,19 €
(Un million quatre cent quatre-vingt-quinze mille quatre-vingt euros et 19 cts).

Elle approuve en outre toutes les mesures et opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Elle prend acte que la Société n'a pas engagé sur l'exercice de dépenses somptuaires au sens de l'article 39.4 du Code Général de Impôts ; la Société a toutefois engagé des dépenses et charges non déductibles fiscalement à concurrence de 295 € (amendes et pénalités) et de 1.160 € (au titre de la taxe sur les voitures particulières de sociétés).

En conséquence, elle donne pour l'exercice clos le 30 juin 2022 quitus de sa gestion au Président

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

6

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022, s'élevant à **1.495.080,19 €**, de la manière suivante :

- Une somme de 300.000 € à la distribution aux associés soit un dividende de 394,74 € par action,
- **Le solde soit 1.195.080,19 € au poste « Report à nouveau », le compte « Réserve légale » étant intégralement doté.**

Le compte report à nouveau s'élèvera alors à la somme de 4.904.137,79 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé à l'Assemblée :

- qu'il est versé un dividende de 300.000 € aux associés, soit 394,74 € par action, au titre de l'exercice considéré,
- qu'il a été versé un dividende de 175.000 € aux associés, soit 230,26 € par action, au titre de l'exercice clos au 30 juin 2021,
- qu'il n'a été versé aucun dividende les années précédentes depuis la création de la société.

Les bénéfices des cinq (5) précédents exercices ont été affectés de la manière suivante :

<u>EXERCICE CLOS</u>	<u>RESERVE LEGALE</u>	<u>REPORT A NOUVEAU</u>	<u>DIVIDENDE</u>
Au 30 Juin 2017	0,00 €	167 547,26 €	0,00 €
Au 30 Juin 2018	0,00 €	100 569,84 €	0,00 €
Au 30 Juin 2019	0,00 €	277 089,98 €	0,00 €
Au 30 Juin 2020	0,00 €	225 530,54 €	0,00 €
Au 30 Juin 2021	0,00 €	1 247 098,49 €	175.000,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après audition du rapport du Président,

- décide que la rémunération brute du Président, pour la période du 1^{er} juillet 2022 au 30 juin 2023, sera réévaluée de 5% à compter du 1^{er} janvier 2023 ;
- décide que le Président aura droit en outre au remboursement de ses frais professionnels sur justificatifs. Il sera affilié aux régimes en vigueur dans la Société de couverture maladie, prévoyance et de retraite complémentaire.

Au titre des avantages en nature, la Société prend en charge, pour le compte de son Président, une assurance chômage des chefs et dirigeants d'entreprise (GSC).

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

Cr

QUATRIEME RESOLUTION

Après lecture qui lui est faite du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce, l'Assemblée prend acte et approuve les conventions qui en font l'objet.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

CINQUIEME RESOLUTION

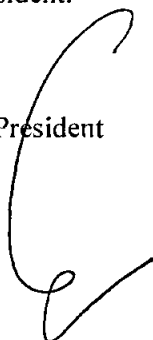
Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 10h30.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président.

Le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a trailing stroke.

CIRPA CONSTRUCTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 190.000 Euros
Siège social : 38 avenue Hoche - PARIS VIIIème
R.C.S. Paris 445 292 980

RAPPORT DE GESTION

Exercice Clos le 30 Juin 2022

Assemblée Générale Ordinaire Annuelle
du 25 Novembre 2022

Copie certifiée conforme

Messieurs les Associés,

Conformément à la loi et aux Statuts, nous vous avons réunis afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 juin 2022 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

1. FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Outre les opérations à l'étude en ce moment, notre société, du 1^{er} juillet 2021 au 30 juin 2022 :

- o A acquis, le 15 juillet 2021, par le biais de la SCI ALLÉE MARTRE créée le 19 janvier 2021 dont elle est le co-gérant et dont elle détient 35% des parts, un terrain rue Martre et rue d'Estienne d'Orves à CLICHY.
- o A acquis, le 30 septembre 2021, par le biais de la SCI KALÉI créée le 19 janvier 2021 dont elle est le co-gérant et dont elle détient 35% des parts, un terrain rue Martissot à CLICHY.
- o A pris une participation dans la SCCV ISSY ESTIENNE D'ORVES créée le 16 décembre 2021 dont elle détient 7,5 % des parts.

2. RESULTATS DES PARTICIPATIONS

- SCI CLAVEL MAGNAN A SURESNES
Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 15%
Le résultat comptable au 31 décembre 2021 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (45,90) Euros.
Le résultat fiscal au 31 décembre 2021 est de (306) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (46) Euros.
- SCI 16 BRETAGNE
Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 1/3
Le résultat comptable au 31 décembre 2021 se traduit par un bénéfice pour CIRPA CONSTRUCTION de 153,65 Euros.
Le résultat fiscal au 31 décembre 2021 est de 461 Euros. La quote-part du résultat fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à 154 Euros.

- S.C.S. 1 SAS
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 5%
 Cette société est assujettie à l'Impôt sur les Sociétés.
 L'exercice comptable clos au 31 décembre 2021 s'est traduit par un bénéfice net comptable de 1 029 359,22 Euros.
- SCI 107 VILLAGE
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 25%
 Le résultat au 31 décembre 2021 se traduit par un bénéfice pour CIRPA CONSTRUCTION de 18 351,66 Euros.
 Le résultat fiscal au 31 décembre 2021 est de 73 407 Euros. La quote-part du résultat fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à 18 352 Euros.
- SCCV SAINT-OUEN MICHELET
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 15%
 Le résultat au 31 décembre 2021 se traduit par un bénéfice pour CIRPA CONSTRUCTION de 536 621 Euros.
 Le résultat fiscal au 31 décembre 2021 est de 3 577 477 Euros. La quote-part du bénéfice fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à 536 621 Euros.
- SCI 19 BATELIERS
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 40%
 Le résultat comptable au 31 décembre 2021 se traduit par une perte comptable pour CIRPA CONSTRUCTION de (8 044,33) Euros.
 Le résultat fiscal au 31 décembre 2021 est de (20 446) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (8 178) Euros.
- SCI DE L'ABREUVOIR
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 25%
 Le résultat comptable au 31 décembre 2021 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (36 799,76) Euros.
 Le résultat fiscal au 31 décembre 2021 est de (147 199) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (36 800) Euros.
- SCI 39 VOLTAIRE & MARIUS AUFAN
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 1/3
 Le résultat comptable au 31 décembre 2021 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (18 591,02) Euros.
 Le résultat fiscal au 31 décembre 2021 est de (55 773) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (18 591) Euros.
- SCI 33 VOLTAIRE & DANTON
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 1/3
 Le résultat comptable au 31 décembre 2021 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (27 430,40) Euros.
 Le résultat fiscal au 31 décembre 2021 est de (82 291) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (27 431) Euros.
- SCI SAINT-OUEN ROSIERS
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 34%
 Le résultat comptable au 31 décembre 2021 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (77 336,86) Euros.
 Le résultat fiscal au 31 décembre 2021 est de (227 461) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (77 337) Euros.

lw

- SCI ALTANA – 14 CHANCE MILLY
Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 25%
Le résultat comptable au 31 décembre 2021 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (102 150,26) Euros.
Le résultat fiscal au 31 décembre 2021 est de (134 079) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (33 520) Euros.
- SCI ALLÉE MARTRE
Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 35%
Le résultat comptable au 31 décembre 2021 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (39 866,94) Euros.
Le résultat fiscal au 31 décembre 2021 est de (113 906) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (39 867) Euros.
- SCI KALÉI
Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 35%
Le résultat comptable au 31 décembre 2021 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (45 419,03) Euros.
Le résultat fiscal au 31 décembre 2021 est de (129 769) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (45 419) Euros.

3. PERSPECTIVES

Nous poursuivrons sur 2022-2023 le développement des affaires en cours et resterons attentifs à toute opportunité qui pourrait se présenter.

4. EXAMEN DES COMPTES CLOS AU 30 JUIN 2022

Structure du bilan en €

	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Total du bilan	5 610 702	4 798 189	16,93%
Actifs immobilisés nets	2 254 348	2 562 374	(12,02%)
Actifs circulants nets et CCA	3 356 354	2 235 814	50,12%
Capitaux propres	5 419 138	4 099 058	32,20%
Provisions	-	-	-
Dettes	191 564	699 131	(72,60%)

Structure du compte de résultat en €

	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Chiffre d'affaires	1 765 794	1 933 674	(8,67%)
Subvention d'exploitation	7 333	6 667	9,99%
Reprises / prov. et transfert de charges	7 962	8 302	(4,09%)
Autres produits	44 351	119 054	(62,74%)
Charges d'exploitation	642 868	652 769	(1,51%)
Résultat d'exploitation	1 182 573	1 414 926	(16,41%)
Résultat financier	700 550	533 756	31,25%
Résultat courant avant impôt	1 883 123	1 948 682	(3,35%)
Résultat exceptionnel	(6 442,38)	(67)	N/S
Impôt sur les bénéfices	381 600	526 517	(27,51%)
RESULTAT	1 495 080	1 422 098	5,13%

W

Le Président soumet au vote des associés une augmentation de sa rémunération de 5% à compter du 1^{er} janvier 2023.

5. AFFECTATION DU RESULTAT

Le Président soumet aux associés les comptes annuels de l'exercice clos au 30 juin 2022.

Ils ont été adressés au Commissaire aux Comptes qui les a audités pour produire ses rapports.

Le résultat au 30 juin 2022 se traduit par un **bénéfice net comptable de 1 495 080,19 Euros** que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- Dotation à la réserve légale : 0 Euros, la Réserve Légale ayant été intégralement dotée,
- Une somme de 300.000 € à la distribution aux actionnaires soit un dividende de 394,74 € par action,
- Et le solde, soit 1 195 080,19 € au poste Report à nouveau.

Après cette affectation, le montant du poste « **Report à nouveau** » s'élève à **4 904 137,79 Euros**.

6. DISTRIBUTION DE DIVIDENDE

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé à l'Assemblée :

- qu'il est versé un dividende de 300.000 € aux associés, soit 394,74 € par action, au titre de l'exercice considéré,
- qu'il a été versé un dividende de 175.000 € aux associés, soit 230,26 € par action, au titre de l'exercice clos au 30 juin 2021,
- qu'il n'a été versé aucun dividende les années précédentes depuis la création de la société.

Les bénéfices des cinq (5) précédents exercices ont été affectés de la manière suivante :

<u>EXERCICE CLOS</u>	<u>RESERVE LEGALE</u>	<u>REPORT A NOUVEAU</u>	<u>DIVIDENDE</u>
Au 30 Juin 2017	0,00 €	167 547,26 €	0,00 €
Au 30 Juin 2018	0,00 €	100 569,84 €	0,00 €
Au 30 Juin 2019	0,00 €	277 089,98 €	0,00 €
Au 30 Juin 2020	0,00 €	225 530,54 €	0,00 €
Au 30 Juin 2021	0,00 €	1 247 098,49 €	175.000,00 €

7. INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients (Cf. tableau joint en annexe)

8. FRAIS DE RECHERCHE

Néant

9. DEPENSES SOMPTUAIRES

Néant



10. ALIENATIONS EN MATIERE DE PARTICIPATIONS RECIPROQUES

Néant

11. OPERATIONS EFFECTUEES PAR LA SOCIETE SUR SES PROPRES ACTIONS

Néant

12. FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 30 JUIN 2022

Nous vous informons que notre Société détient, à la clôture du dernier exercice, les participations suivantes :

SCI CLAVEL MAGNAN A SURESNES	15,00 %
SCI 16 BRETAGNE	1/3
S.C.S. 1 SAS	5,00 %
SCCV SAINT-OUEN MICHELET	15,00 %
SCI 107 VILLAGE	25,00 %
SCI 19 BATELIERS	40,00 %
SCI DE L'ABREUVOIR	25,00 %
SCI SAINT-OUEN ROSIERS	34,00 %
SCI 33 VOLTAIRE & DANTON	1/3
SCI 39 VOLTAIRE & MARIUS AUFAN	1/3
SCI ALTANA - 14 CHANCE MILLY	25,00%
SCI ALLÉE MARTRE	35,00%
SCI KALÉI	35,00%
SCCV ISSY ESTIENNE D'ORVES	7,50%

13. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE DE CLOTURE DES COMPTES ET L'ETABLISSEMENT DU PRESENT RAPPORT :

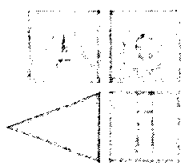
Néant

Nous allons à présent vous présenter plus en détail les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) que nous soumettons à votre approbation.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Président, pour l'exercice arrêté au 30 Juin 2022.

Le Président





AUDIT, CONSEILS ET INFORMATIQUE

Copie certifiée conforme

CIRPA CONSTRUCTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 190 000 Euros
Siège social : 36, avenue Hoche - 75008 Paris
R.C.S PARIS 445 292 980

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

 Société de Commissariat aux
Comptes et d'Expertise Comptable
80, Bd Flandrin • 75116 Paris
Tél. : 01 47 27 75 75
Fax : 01 47 27 76 07
e-mail : cabinet.aci@laposte.net

Société anonyme au capital de 38 112 €
Siret 348 557 984 00021 • APE 741 C

cu

CIRPA CONSTRUCTION
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 juin 2022

Aux associés,

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 CIRPA CONSTRUCTION relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et des estimations significatives retenues.

Cn

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

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 votre 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.

an

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 Paris, le 4 novembre 2022

Pour ACI



C. MAURIN
Mandataire Social
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
régionale de Paris.

CIRPA CONSTRUCTION

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		9 350	8 102	1 248	0,02	3 758	0,08
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions						1 141	0,02
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		58 122	33 031	25 091	0,45	3 629	0,08
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		1 213		1 213	0,02	1 138	0,02
Créances rattachées à des participations		2 208 688		2 208 688	39,37	2 533 735	52,81
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		18 108		18 108	0,32	18 974	0,40
TOTAL (I)		2 295 481	41 133	2 254 348	40,18	2 562 374	53,40
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		110 706		110 706	1,97	165 818	3,40
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		32		32	0,00	32	0,00
. Personnel							
. Organismes sociaux		330		330	0,01	810	0,02
. Etat, Impôts sur les bénéfices		117 074		117 074	2,09		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		7 577		7 577	0,14	3 938	0,08
. Autres		658 423		658 423	11,74	773 912	18,13
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		2 428 345		2 428 345	43,24	1 279 015	28,86
Charges constatées d'avance		35 866		35 866	0,64	12 290	0,26
TOTAL (II)		3 356 354		3 356 354	59,82	2 235 814	46,60
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		6 651 835	41 133	5 610 702	100,00	4 798 189	100,00

CIRPA CONSTRUCTION

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 190 000)	190 000	3,39	190 000	3,96
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	25 000	0,45	25 000	0,52
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	3 709 058	66,11	2 461 959	51,31
Résultat de l'exercice	1 495 080	26,65	1 422 098	29,64
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	5 419 138	96,59	4 099 058	85,43
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	665	0,01	110 892	2,31
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 568	0,78	23 520	0,49
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	31 058	0,55	26 770	0,56
. Organismes sociaux	44 677	0,80	30 913	0,64
. Etat, impôts sur les bénéfices			405 430	8,45
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	65 907	1,17	72 356	1,51
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 682	0,12	6 715	0,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme			20 533	0,43
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	191 564	3,41	699 131	14,57
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	5 610 702	100,00	4 798 189	100,00

CIRPA CONSTRUCTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	1 765 794		1 765 794	100,00	1 933 674	100,00	-167 880	-8,67
Chiffres d'Affaires Nets	1 765 794		1 765 794	100,00	1 933 674	100,00	-167 880	-8,67
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			7 333	0,42	8 687	0,34	668	9,99
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			7 862	0,45	8 302	0,43	-340	-4,09
Autres produits			44 351	2,51	119 054	6,16	-74 703	-62,74
Total des produits d'exploitation (I)			1 825 441	103,38	2 067 696	106,90	-242 255	-11,71
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			234 572	13,28	198 500	10,27	36 072	18,17
Impôts, taxes et versements assimilés			9 717	0,55	13 082	0,68	-3 365	-25,71
Salaires et traitements			270 176	15,30	277 939	14,37	-7 763	-2,78
Charges sociales			118 813	6,73	117 872	6,10	941	0,80
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 990	0,40	6 449	0,33	541	8,39
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			2 600	0,15	38 928	2,01	-36 328	-93,31
Total des charges d'exploitation (II)			642 868	38,41	652 769	33,76	-9 901	-1,51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 182 573	68,97	1 414 926	73,17	-232 353	-18,41
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			270 000	15,29	577 670	29,67	-307 670	-53,25
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			538 821	30,39			538 821	N/A
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			806 621	45,88	577 670	29,87	228 951	39,63
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			108 072	6,01	43 914	2,27	62 158	141,54
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			106 072	5,01	43 914	2,27	62 158	141,54
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			700 550	38,87	533 756	27,60	166 794	31,25
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 883 123	106,84	1 948 682	100,76	-65 559	-3,35

CIRPA CONSTRUCTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	24	0,00			24	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	24	0,00			24	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 781	0,33	67	0,00	5 714	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	686	0,04			686	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 467	0,37	67	0,00	6 400	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6 442	-0,35	-67	0,00	-6 375	- N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	381 600	21,81	526 517	27,23	-144 917	-27,51
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 632 087	149,00	2 645 366	138,31	-13 279	-0,49
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 137 006	64,39	1 223 267	63,26	-86 261	-7,04
RÉSULTAT NET	1 495 080	84,67	1 422 098	73,54	72 982	5,13
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes Légales 2022

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total est de 5 610 701,71 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 495 080,19 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage Industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

Etat des Immobilisations

	Valeur brute des Immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	9 350		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	3 881		
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	17 066		9 000
Matériel de transport	16 844		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 015		16 487
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	64 806		25 487
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 534 873		943 441
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 974		17 943
TOTAL	2 553 847		961 384
TOTAL GENERAL	2 628 003		986 871

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			9 350	9 350
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions		3 881		
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements		17 066	9 000	9 000
Matériel de transport			16 844	16 844
Matériel de bureau, informatique, mobilier		11 224	32 278	32 278
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		32 171	58 122	58 122
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		1 268 413	2 209 901	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		18 809	18 108	
TOTAL		1 287 222	2 228 009	
TOTAL GENERAL		1 319 393	2 295 481	67 472

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	5 592	2 510		8 102
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	2 740	1 141	3 881	
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	17 066	536	17 066	536
Matériel de transport	16 844			16 844
Matériel de bureau, informatique, mobilier	23 386	3 489	11 224	15 651
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	60 036	5 166	32 171	33 031
TOTAL GENERAL	65 628	7 676	32 171	41 133

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	2 510				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	1 141				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	536				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 489				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	5 166				
TOTAL GENERAL	7 676				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	2 208 688		2 208 688
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 108		18 108
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	110 706	110 706	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	330	330	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	117 074	117 074	
- T.V.A	7 577	7 577	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	633 923	633 923	
Débiteurs divers	24 532	24 532	
Charges constatées d'avance	35 866	35 866	
TOTAL GENERAL	3 156 805	930 009	2 226 796
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	665	665		
Fournisseurs et comptes rattachés	42 566	42 566		
Personnel et comptes rattachés	31 068	31 068		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 677	44 677		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	65 907	65 907		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 682	6 682		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	191 564	191 564		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	3 232
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	3 232

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 000
Dettes fiscales et sociales	46 118
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	61 117

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	35 866	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	35 866	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	760	250
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	760	250

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 765 794
TOTAL	1 765 794

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 765 794
TOTAL	1 765 794

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3.830
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	3.830

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Les hypothèses actuelles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation à la clôture de l'exercice : 3.22 %
- Rendement attendus des actifs du régime : 2 %
- Age conventionnel de départ à la retraite : 62 ans
- Droits acquis calculé conformément à la Convention Collective Promotion-Construction.

Les engagements de retraite prévus par la convention collective ne font pas l'objet de provisions ainsi que le permet la réglementation comptable.

Au 30 juin 2022, la valeur probable des indemnités à verser est de 74.647 EUR.



AUDIT, CONSEILS ET INFORMATIQUE

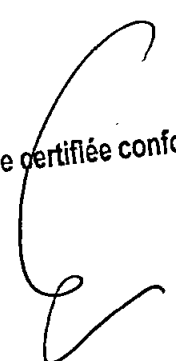
CIRPA CONSTRUCTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 190 000 Euros
Siège social : 36 Avenue Hoche - 75008 Paris
R.C.S. PARIS 445 292 980

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

Copie certifiée conforme



SC
Société de Commissariat aux
Comptes et d'Expertise Comptable
80, Bd Flandrin • 75116 Paris
Tel. : 01 47 27 75 75
Fax : 01 47 27 76 07
e-mail : cabinet.aci@laposte.net

Société anonyme au capital de 38 112 €
Siret 348 557 984 00021 • APE 741 C

en

CIRPA CONSTRUCTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 190 000 Euros
Siège social : 36 Avenue Hoche - 75008 Paris
R.C.S. PARIS 445 292 980

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisées, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous n'avons été avisés d'aucune convention nouvelle conclue au cours de l'exercice.

▪ **Avec la SCI 39 Voltaire**

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, associée et co-gérante de la SCI 39 Voltaire a fait des avances en compte courant à la SCI. A la clôture de l'exercice, le solde des avances s'établit à 0 €, sommes non rémunérées.

▪ **Avec la SCI Saint Ouen Rosiers**

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, associée et co-gérante de la SCI Saint Ouen Rosiers a fait des avances en compte courant à la SCI. A la clôture de l'exercice, le solde des avances s'établit à 425 000 €, sommes non rémunérées.

en

▪ Avec la SCI ALTANA 14 CHANCE MILLY

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, associée et co-gérante de la SCI ALTANA 14 CHANCE MILLY a fait des avances en compte courant à la SCI. A la clôture de l'exercice, le solde des avances s'établit à 375 000 €, sommes non rémunérées.

▪ Avec la SCI Saint Ouen Michelet

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, a fait des avances en compte courant à la SCI. A la clôture de l'exercice le solde des avances s'élève à 51 399 €, sommes non rémunérées.

▪ Avec la SCI 33 Voltaire et Danton

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, associée et co-gérante de la SCI 33 Voltaire et Danton a fait des avances en compte courant à la SCI. A la clôture de l'exercice, le solde des avances s'établit à 473 500 €, sommes non rémunérées.

▪ Avec la SCI 16 Bretagne

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, associée et co-gérante de la SCI 16 Bretagne a fait des avances en compte courant à la SCI. A la clôture de l'exercice, le solde des avances s'établit à 0 €, sommes non rémunérées.

▪ Avec la SCI 107 Village

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, associée et co-gérante de la SCI 107 Village a fait des avances en compte courant à la SCI. A la clôture de l'exercice, le solde des avances s'établit à 0 €, sommes non rémunérées.

▪ Avec la SCI 20 Chaptal

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, associée et co-gérante de la SCI 20 Chaptal a fait des avances en compte courant à la SCI. A la clôture de l'exercice, le solde des avances s'établit à 0 €, sommes non rémunérées.

an

▪ Avec la SCI 19 Bateliers

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, associée et co-gérante de la SCI 19 Bateliers a fait des avances en compte courant à la SCI. A la clôture de l'exercice, le solde des avances s'établit à 0 €, sommes non rémunérées.

▪ Avec la SCI Kalei

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, associée et co-gérante de la SCI Kalei a fait des avances en compte courant à la SCI. A la clôture de l'exercice, le solde des avances s'établit à 332 500 €, sommes non rémunérées.

▪ Avec la SCI Alle Martre

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, associée et co-gérante de la SCI Alle Martre a fait des avances en compte courant à la SCI. A la clôture de l'exercice, le solde des avances s'établit à 525 000 €, sommes non rémunérées.

▪ Avec la SEP Clichy Village

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, associée et co-gérante de la SEP Clichy Village a fait des avances en compte courant à la SEP. A la clôture de l'exercice, le solde des avances s'établit à 633 923 €, sommes non rémunérées.

En

▪ Avec la SCCV Estienne d'orves

Personne concernée : Monsieur EPSTEIN

Votre société, associée et co-gérante de la SCCV Estienne d'orves a fait des avances en compte courant à la SCCV. A la clôture de l'exercice, le solde des avances s'établit à 26 288 €, sommes non rémunérées.

Nous avons effectué nos travaux selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues 26 288 €.

Fait à Paris, le 4 novembre 2022

Pour A.C.I

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'C. Maurin', with a stylized, flowing script.

C. MAURIN
Mandataire Social
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Paris.

CIRPA CONSTRUCTION

36 AVENUE HOCHÉ

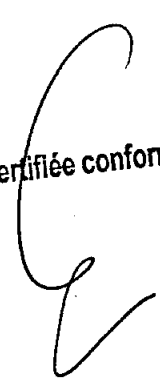
75008 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Copie certifiée conforme



Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		9 350,00	8 101,97	1 248,03	0,02	3 758,03	0,08
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions						1 140,58	0,02
Installations techniques, matériel & outillage industriels						-	-
Autres immobilisations corporelles		58 121,60	33 031,00	25 090,60	0,45	3 629,18	0,08
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		1 213,00		1 213,00	0,02	1 138,00	0,02
Créances rattachées à des participations		2 208 688,05		2 208 688,05	39,37	2 533 734,78	52,81
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		18 108,15		18 108,15	0,32	18 973,85	0,40
TOTAL (I)		2 295 480,80	41 132,97	2 254 347,83	40,18	2 562 374,42	53,40
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		110 706,39		110 706,39	1,97	165 818,01	3,46
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		32,22		32,22	0,00	31,65	0,00
. Personnel							
. Organismes sociaux		330,00		330,00	0,01	810,00	0,02
. Etat, impôts sur les bénéfices		117 074,00		117 074,00	2,09		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		7 576,52		7 576,52	0,14	3 937,88	0,08
. Autres		658 423,35		658 423,35	11,74	773 912,34	16,13
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		2 426 345,19		2 426 345,19	43,24	1 279 014,72	26,66
Charges constatées d'avance		35 866,21		35 866,21	0,64	12 289,56	0,26
TOTAL (II)		3 356 353,88		3 356 353,88	59,82	2 235 814,16	46,60
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		5 651 834,68	41 132,97	5 610 701,71	100,00	4 798 188,58	100,00

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 190 000,00)	190 000,00	190 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	3,39	3,96
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	25 000,00	25 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles	0,45	0,52
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 709 057,60	2 461 959,11
	66,11	51,31
Résultat de l'exercice	1 495 080,19	1 422 098,49
	26,65	29,64
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	5 419 137,79	4 099 057,60
	96,59	85,43
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	665,17	110 892,13
. Associés	0,01	2,31
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 565,86	23 520,24
Dettes fiscales et sociales	0,76	0,49
. Personnel	31 068,11	26 770,40
. Organismes sociaux	44 676,50	30 912,76
. Etat, impôts sur les bénéfices	0,80	0,64
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		405 430,00
. Etat, obligations cautionnées	65 906,58	72 355,58
. Autres impôts, taxes et assimilés	1,17	1,51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 681,70	8 716,41
Autres dettes	0,12	0,18
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		20 533,46
		0,43
TOTAL (IV)	191 563,92	699 130,98
	3,41	14,57
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	5 610 701,71	4 798 188,58
	100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	1 765 794,13		1 765 794,13	100,00	1 933 673,91	100,00	-167 879	-8,67		
Chiffres d'Affaires Nets	1 765 794,13		1 765 794,13	100,00	1 933 673,91	100,00	-167 879	-8,67		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			7 333,26	0,42	6 666,60	0,34	667	10,01		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			7 962,00	0,45	8 301,66	0,43	-339	-4,07		
Autres produits			44 351,49	2,51	119 053,56	6,16	-74 702	-62,74		
Total des produits d'exploitation (I)			1 825 440,88	103,38	2 067 695,73	106,93	-242 255	-11,71		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			234 572,40	13,28	198 500,31	10,27	36 072	18,17		
Impôts, taxes et versements assimilés			9 716,91	0,55	13 081,62	0,68	-3 365	-25,71		
Salaires et traitements			270 176,34	15,30	277 939,32	14,37	-7 763	-2,78		
Charges sociales			118 812,64	6,73	117 871,85	6,10	941	0,80		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 990,07	0,40	6 448,61	0,33	542	8,41		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			2 599,89	0,15	38 927,58	2,01	-36 328	-83,31		
Total des charges d'exploitation (II)			642 868,25	36,41	652 769,29	33,76	-9 901	-1,51		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 182 572,63	66,97	1 414 926,44	73,17	-232 354	-16,41		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			270 000,00	15,28	577 669,78	29,87	-307 669	-53,25		
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			536 621,49	30,39			536 621	N/S		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			806 621,49	45,68	577 669,78	29,87	228 952	39,63		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			106 071,55	8,01	43 913,73	2,27	62 158	141,55		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			106 071,55	8,01	43 913,73	2,27	62 158	141,55		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			700 549,94	39,67	533 756,05	27,60	166 793	31,25		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 883 122,57	106,64	1 948 682,49	100,78	-65 560	-3,35		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	24,26	0,00			24	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	24,26	0,00			24	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 781,00	0,33	67,00	0,00	5 714	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	685,64	0,04			685	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 466,64	0,37	67,00	0,00	6 399	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6 442,38	-0,35	-67,00	0,00	-6 375	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	381 600,00	21,61	526 517,00	27,23	-144 917	-27,51
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 632 086,63	149,06	2 645 365,51	136,81	-13 279	-0,49
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 137 006,44	64,39	1 223 267,02	63,26	-86 261	-7,04
RÉSULTAT NET	1 495 080,19	84,67	1 422 098,49	73,54	72 982	5,13
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	9 350,00	8 101,97	1 248,03	0,02	3 758,03	0,08
2051000000 Logiciels informatiques	9 350,00		9 350,00	0,17	9 350,00	0,19
2805100000 Amort. Logiciels informatiques		8 101,97	-8 101,97	-0,13	-5 591,97	-0,11
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions					1 140,58	0,02
2135000000 Installations générales					3 881,00	0,08
2813500000 Amort. Install					-2 740,42	-0,05
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	58 121,60	33 031,00	25 090,60	0,45	3 629,18	0,08
2181000000 Inst. gles, agenc., aménag. divers	9 000,00		9 000,00	0,16	17 066,23	0,36
2182000000 Matériel de transport	16 844,00		16 844,00	0,30	16 844,00	0,35
2183000000 Matériel de bureau & infor.	28 321,05		28 321,05	0,50	24 514,95	0,51
2184000000 Mobilier	3 956,55		3 956,55	0,07	2 500,00	0,05
2818100000 Amort. Aménagements bureaux		535,71	-535,71	-0,00	-17 066,23	-0,35
2818200000 Amort. Matériel transport		16 844,00	-16 844,00	-0,29	-16 844,00	-0,34
2818300000 Amort. Matériel de bureau & infor.		15 321,59	-15 321,59	-0,26	-20 885,77	-0,43
2818400000 Amort. Mobilier		329,70	-329,70	-0,00	-2 500,00	-0,04
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 213,00		1 213,00	0,02	1 138,00	0,02
2611000000 Titres SCI Cleavel Magnan	150,00		150,00	0,00	150,00	0,00
2611020000 TITRE SAINT OUEN MICHELET	150,00		150,00	0,00	150,00	0,00
2611050000 Titres SAS SCS1	100,00		100,00	0,00	100,00	0,00
2611060000 Titres SCI 19 Bateliers	80,00		80,00	0,00	80,00	0,00
2611070000 Titres SCI 33 VOLTAIRE & DANTO	100,00		100,00	0,00	100,00	0,00
2611100000 Titres 39 Voltaire	100,00		100,00	0,00	100,00	0,00
2611250000 Titres SCI 16 Bretagne	100,00		100,00	0,00	100,00	0,00
2611350000 Titres CI 107 Village	50,00		50,00	0,00	50,00	0,00
2611360000 Titres SCI ABREUVOIR	50,00		50,00	0,00	50,00	0,00
2612000000 Titre St ouen Rosiers	68,00		68,00	0,00	68,00	0,00
2612100000 Titres SCI ALTANA-CHANCE MILLY	50,00		50,00	0,00	50,00	0,00
2612200000 Titres KALEI	70,00		70,00	0,00	70,00	0,00
2612230000 Titres ALLEE MARTRE	70,00		70,00	0,00	70,00	0,00
2612240000 SCCV Issy Etienne d'Orves	75,00		75,00	0,00		
Créances rattachées à des participations	2 208 688,05		2 208 688,05	39,37	2 533 734,78	52,81
2671070000 SCI 33 Voltaire & Danton	473 500,00		473 500,00	8,44	473 500,00	9,87
2671110000 SCI 39 Voltaire					420 000,00	8,75
2671250000 SCI 16 Bretagne					25 000,00	0,52
2671350000 SCI 107 Village -Cr. rattachées					40 000,00	0,83
2671850000 SCI 20 Chaptal					12 734,78	0,27
2671950000 SCCV St OUEN Michelet - Cr. ra	51 399,63		51 399,63	0,92		
2671970000 19 Bateliers créances rattachées					500 000,00	10,42
2672000000 ST OUEN ROSIERS	425 000,00		425 000,00	7,57	425 000,00	8,86
2672100000 SCI ALTANA- 14 CHANCE MILLY	375 000,00		375 000,00	6,68	375 000,00	7,82
2672200000 SCI KALEI	332 500,00		332 500,00	5,93	122 500,00	2,55
2672300000 SCI ALLE MARTRE	525 000,00		525 000,00	9,36	140 000,00	2,92
2672400000 SCCV Etienne d'orves	26 288,42		26 288,42	0,47		

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	18 108,15		18 108,15	0,32	18 973,85	0,40
27500000000 Dépôts et cautionnements versés	18 108,15		18 108,15	0,32	18 973,85	0,40
TOTAL (I)	2 295 480,80	41 132,97	2 254 347,83	40,18	2 562 374,42	53,40
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	110 706,39		110 706,39	1,97	165 818,01	3,46
41100000000 Clients et Comptes rattachés	107 474,71		107 474,71	1,92	117 964,85	2,48
41810000000 Clients factures à établir	3 231,68		3 231,68	0,06	47 853,16	1,00
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	32,22		32,22	0,00	31,65	0,00
40100000000 Fournisseurs et Comptes rattachés	32,22		32,22	0,00	31,65	0,00
. Personnel						
. Organismes sociaux	330,00		330,00	0,01	810,00	0,02
43780000000 Tickets restaurant	330,00		330,00	0,01	810,00	0,02
. Etat, impôts sur les bénéfices	117 074,00		117 074,00	2,09		
44400000000 Etat impôts sur les bénéfices	117 074,00		117 074,00	2,09		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 576,52		7 576,52	0,14	3 937,88	0,08
44566000000 T.V.A. sur biens & services	4 965,06		4 965,06	0,09	2 450,54	0,05
44586000000 T.V.A./fact. non parvenues	2 611,46		2 611,46	0,05	1 487,34	0,03
. Autres	658 423,35		658 423,35	11,74	773 912,34	16,13
45810000000 SEP-ABREUVOIR CLICHY VILLAGE	633 923,35		633 923,35	11,30	740 000,00	15,42
46702000000 Marion Quesnel-Avance projet	24 500,00		24 500,00	0,44	7 500,00	0,16
46751100000 libellé 467511 à créer					26 412,34	0,55
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 426 345,19		2 426 345,19	43,24	1 279 014,72	26,66
51210000000 Crédit Agricole IdF	582 700,39		582 700,39	10,39	387 787,72	8,08
51230000000 CA Brie	843 632,54		843 632,54	15,04	891 214,74	18,57
51270000000 Dépôt à terme CA Brie	1 000 000,00		1 000 000,00	17,82		
53110000000 Caisse	12,26		12,26	0,00	12,26	0,00
Charges constatées d'avance	35 866,21		35 866,21	0,64	12 289,56	0,26
48600000000 Charges constatées d'avance	35 866,21		35 866,21	0,64	12 289,56	0,26
TOTAL (II)	3 356 353,88		3 356 353,88	59,82	2 235 814,16	46,60
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 651 834,68	41 132,97	5 610 701,71	100,00	4 798 188,58	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 190 000,00)	190 000,00	3,39	190 000,00	3,96
10130000000 Capital social appelé, versé	190 000,00	3,39	190 000,00	3,96
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	25 000,00	0,45	25 000,00	0,52
10611000000 Réserve légale	25 000,00	0,45	25 000,00	0,52
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	3 709 057,60	66,11	2 461 959,11	51,31
11000000000 Report à nouveau (SC)	3 709 057,60	66,11	2 461 959,11	51,31
Résultat de l'exercice	1 495 080,19	26,65	1 422 098,49	29,64
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	5 419 137,79	96,59	4 099 057,60	85,43
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	665,17	0,01	110 892,13	2,31
17110100000 SCI Clavel Magnan - Dettes ratt.	665,17	0,01	670,27	0,01
17195000000 Dettes St Ouen Michelet			110 221,86	2,30
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 565,86	0,76	23 520,24	0,49
40100000000 Fournisseurs et Comptes rattachés	27 566,21	0,49	12 793,60	0,27
40810000000 Frs factures non parvenues	14 999,65	0,27	10 726,64	0,22
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	31 068,11	0,55	26 770,40	0,56
42520000000 Personnel notes de frais	845,30	0,02	1 819,05	0,04
42820000000 Dettes prov/congés payés	7 682,80	0,14	7 494,60	0,16
42860000000 Personnel ch à payer	22 540,01	0,40	17 456,75	0,36
. Organismes sociaux	44 676,50	0,80	30 912,76	0,64
43100000000 Cotis. sécurité sociale	14 768,81	0,26	7 218,14	0,15
43731000000 Cotis. caisse retr. Réunica	9 912,13	0,18	8 493,15	0,18
43734000000 Novalis - Mutuelle	3 211,65	0,06	682,53	0,01
43735000000 AXA - Prévoyance	4 118,84	0,07	3 933,03	0,08
43820000000 Charges sociales sur congés à payer	3 132,91	0,06	2 789,05	0,06

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)
43860000000 Org. soc. charges à payer	9 532,16	7 796,86
. Etat, impôts sur les bénéfices		405 430,00
44400000000 Etat impôts sur les bénéfices		405 430,00
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	65 906,58	72 355,58
44551000000 T.V.A. à décaisser		44 853,00
44571000000 TVA collectée	65 479,08	19 638,17
44587000000 T.V.A./factures à établir	427,50	7 864,41
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 681,70	8 716,41
44210000000 Prélèvement à la source	3 452,04	2 771,68
44860000000 Etat charges à payer	3 229,66	5 944,73
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		20 533,46
48700000000 Produits constatés d'avance		20 533,46
TOTAL(IV)	191 563,92	699 130,98
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	5 610 701,71	4 798 188,58

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	1 765 794,13		1 765 794,13	100,00	1 933 673,91	100,00	-167 879	-8,67
70600000000 Honoraires de liquidation					15 425,00	0,80	-15 425	-100,00
70601000000 Honoraires de gestion	1 765 794,13		1 765 794,13	100,00	1 918 248,91	99,20	-152 454	-7,94
Chiffres d'Affaires Nets	1 765 794,13		1 765 794,13	100,00	1 933 673,91	100,00	-167 879	-8,67
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			7 333,26	0,42	6 666,60	0,34	667	10,01
74010000000 Subvention apprentis			7 333,26	0,42	6 666,60	0,34	667	10,01
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			7 962,00	0,45	8 301,66	0,43	-339	-4,07
79100000000 Transferts charges d'exploit.			7 962,00	0,45	8 301,66	0,43	-339	-4,07
Autres produits			44 351,49	2,51	119 053,56	6,16	-74 702	-62,74
75200000000 Sous-locations & Domiciliations			41 752,42	2,36	80 312,70	4,15	-38 560	-48,00
75800000000 Pds divers de gest. courante			9,65	0,00	10,89	0,00	-1	-9,99
75801100000 Refact. Frais aux SCI			2 589,42	0,15	38 729,97	2,00	-36 140	-93,31
Total des produits d'exploitation (I)			1 825 440,88	103,38	2 067 695,73	106,93	-242 255	-11,71
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			234 572,40	13,28	198 500,31	10,27	36 072	18,17
60620000000 Consommations Electricité			966,07	0,05	1 373,17	0,07	-407	-29,83
60620100000 Carburant			1 776,17	0,10	2 315,69	0,12	-539	-23,27
60630000000 Fourm. d'entr. petit équip.			12 954,04	0,73	1 672,87	0,09	11 282	874,76
60640000000 Fournitures administratives			5 754,78	0,33	7 741,34	0,40	-1 987	-25,66
61320000000 Locations immobilières			68 109,03	3,86	83 757,22	4,33	-15 648	-18,67
61350000000 Locations mobilières			2 455,79	0,14	3 382,77	0,17	-927	-27,40
61351000000 Location box orange			375,75	0,02	270,90	0,01	105	38,89
61352000000 Location véhicules			3 882,12	0,22	647,02	0,03	3 235	500,00
61400000000 Charges loc. & de co-propr.			14 627,57	0,83	15 572,00	0,81	-945	-6,06
61520000000 Entr. répar/biens immobil.			7 000,00	0,40			7 000	N/S
61550000000 Entr. répar. biens mobiliers			1 709,82	0,10	910,34	0,05	799	87,80
61560000000 Maintenance			5 585,23	0,32	3 639,86	0,19	1 946	53,48
61600000000 Assurance Responsab. Civile Prof.			21 506,45	1,22	13 620,45	0,70	7 886	57,90
61610000000 Assurances multirisques			904,06	0,05	2 072,05	0,11	-1 168	-56,36
61620000000 Assurance véhicule			1 422,32	0,08	504,00	0,03	918	182,14
61810000000 Documentation générale & technique			291,83	0,02	322,96	0,02	-31	-9,62
62260000000 Honoraires			18 163,56	1,03	11 360,00	0,59	6 803	59,89
62265000000 Honoraires comptables			36 314,00	2,06	29 491,00	1,53	6 823	23,14
62270000000 Frais d'actes & contentieux			651,26	0,04	58,64	0,00	593	N/S
62340000000 Cadeaux à la clientèle			7 142,73	0,40	2 047,75	0,11	5 095	248,90
62360000000 Plaque institutionnelle					1 500,00	0,08	-1 500	-100,00
62380000000 Divers (pourboires dons...)			180,00	0,01	100,00	0,01	80	80,00
62480000000 Transports divers - coursiers			645,27	0,04	663,25	0,03	-18	-2,70
62510000000 Voyages & déplacements			2 085,31	0,12	529,07	0,03	1 556	294,14
62570000000 Réceptions			9 770,30	0,55	4 600,12	0,24	5 170	112,39
62600000000 Téléphone Bureaux			3 189,56	0,18	3 670,32	0,19	-481	-13,10
62610000000 Téléphone portable			611,21	0,03	503,85	0,03	108	21,47
62640000000 Frais postaux			3 541,43	0,20	4 411,20	0,23	-870	-19,71
62780000000 Autres frais & commissions			1 401,94	0,08	1 346,56	0,07	55	4,09
62810000000 Concours divers (cotisations)			455,00	0,03	325,00	0,02	130	40,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
6282000000 Dons	1 100,00	0,06			1 100	N/S
6285000000 Frais -divers			90,91	0,00	-90	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	9 716,91	0,55	13 081,62	0,68	-3 365	-25,71
633300000000 Particip. employ. form. prof.	1 347,95	0,08	1 395,58	0,07	-48	-3,43
633310000000 Formation directe	742,50	0,04			742	N/S
633500000000 Taxe d'apprentissage	1 627,46	0,09	1 697,04	0,09	-70	-4,11
633510000000 Ecole	1 000,00	0,06	4 500,00	0,23	-3 500	-77,77
635110000000 CFE	3 839,00	0,22	5 244,00	0,27	-1 405	-26,78
635140000000 TVTS	1 160,00	0,07	245,00	0,01	915	373,47
Salaires et traitements	270 176,34	15,30	277 939,32	14,37	-7 763	-2,78
641100000000 Salaires appointements comm.	248 198,38	14,06	262 041,86	13,55	-13 843	-5,27
641200000000 Congés payés	188,20	0,01	-291,40	-0,01	479	164,60
641350000000 Primes	4 783,26	0,27	-1 671,70	-0,08	6 454	386,24
641400000000 Indemnités de transport	1 082,50	0,06	1 121,40	0,06	-39	-3,47
641600000000 Cotisation chômage Mandataire soc.	7 962,00	0,45	8 437,50	0,44	-475	-5,82
641700000000 Avantage en nature	7 962,00	0,45	8 301,66	0,43	-339	-4,07
Charges sociales	118 812,64	8,73	117 871,85	6,10	941	0,80
645100000000 Cotisations URSSAF	59 742,48	3,38	63 897,50	3,30	-4 155	-6,49
645200000000 Cotisations mutuelle	10 159,44	0,58	7 791,24	0,40	2 368	30,39
645310000000 Cotisat. caisse retraite Réunica	25 766,37	1,46	27 959,71	1,45	-2 193	-7,83
645350000000 Cot. caisses prévoyance	17 991,04	1,02	17 504,80	0,91	487	2,78
645990000000 Cotis. Soc. bonus et 13mois	1 735,30	0,10	-2 017,05	-0,09	3 752	186,02
645999000000 Cotisations soc. s/ Congés Payés	343,86	0,02	-177,95	-0,00	520	293,79
647500000000 Médecine du travail pharmac.	476,75	0,03	476,75	0,02		0,00
647800000000 Titres restaurant	2 597,40	0,15	2 036,85	0,11	561	27,55
648000000000 libellé 648000 à créer			400,00	0,02	-400	-100,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	6 990,07	0,40	6 448,61	0,33	542	8,41
681100000000 Dotations aux amortissements/Immos Corporelles	6 990,07	0,40	6 448,61	0,33	542	8,41
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	2 599,89	0,15	38 927,58	2,01	-36 328	-93,31
658000000000 Charges div. gestion courante	10,47	0,00	7,82	0,00	3	42,86
658010000000 Frais réglés pour le compte des SCI	2 589,42	0,15	38 919,76	2,01	-36 330	-93,34
Total des charges d'exploitation (II)	642 868,25	36,41	652 769,29	33,78	-9 901	-1,51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 182 572,63	66,97	1 414 926,44	73,17	-232 354	-16,41
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations	270 000,00	15,29	577 669,78	29,87	-307 669	-53,25
761100000000 Produits financiers	270 000,00	15,29	577 669,78	29,87	-307 669	-53,25
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	536 621,49	30,39			536 621	N/S
764100000000 Bénéf. sur remontés résultat	536 621,49	30,39			536 621	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	806 621,49	45,68	577 669,78	29,87	228 952	39,63
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	106 071,55	6,01	43 913,73	2,27	62 158	141,55
664100000000 Pertes sur remontées résultat	106 071,55	6,01	43 913,73	2,27	62 158	141,55
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	106 071,55	6,01	43 913,73	2,27	62 158	141,55
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	700 549,94	39,67	533 756,05	27,60	166 793	31,25

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	1 883 122,57	106,64	1 948 682,49	100,78	-65 560	-3,35
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	24,26	0,00			24	N/S
7720000000 Produits sur exercices antérieurs	24,26	0,00			24	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	24,26	0,00			24	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 781,00	0,33	67,00	0,00	5 714	N/S
6712000000 Pénalités, amendes fiscales	295,00	0,02	67,00	0,00	228	340,30
6720000000 Charges/exercices antérieurs	5 486,00	0,31			5 486	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	685,64	0,04			685	N/S
6871000000 Dotations exceptionnelles	685,64	0,04			685	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 466,64	0,37	67,00	0,00	6 399	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6 442,38	-0,35	-67,00	0,00	-6 375	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	381 600,00	21,61	526 517,00	27,23	-144 917	-27,51
6951000000 Impôt	381 600,00	21,61	526 517,00	27,23	-144 917	-27,51
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 632 086,63	149,06	2 645 365,51	136,81	-13 279	-0,49
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 137 006,44	64,39	1 223 267,02	63,26	-86 261	-7,04
RÉSULTAT NET	1 495 080,19	84,67	1 422 098,49	73,54	72 982	5,13
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						