

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 : 2015 B 04184

Numéro SIREN : 815 052 907

Nom ou dénomination : CEPAC PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 07/12/2020 sous le numéro de dépôt 16784

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2019 12 | | Exercice N-1 31/12/2018 | | | | |
|--|---|-----------------------------|---|----------------------------|-------------------|---------------|---|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | | | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | 517 182 | | 517 182 | 514 832 | 2 350 | 0.46 | | |
| Créances rattachées à des participations | 5 371 101 | | 5 371 101 | 6 090 583 | -719 483 | -11.81 | | |
| Autres titres immobilisés | | | | 430 000 | -430 000 | -100.00 | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | 60 082 | -60 082 | -100.00 | | |
| Total II | 5 888 283 | | 5 888 283 | 7 095 498 | -1 207 215 | -17.01 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | 503 807 | | 503 807 | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | | |
| Créances (3) | | | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | | | | | |
| Autres créances | 1 850 | | 1 850 | 1 974 | -124 | -6.28 | | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Disponibilités | 3 578 766 | | 3 578 766 | 2 688 122 | 890 644 | 33.13 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | | | | |
| Total III | 4 084 423 | | 4 084 423 | 2 690 095 | 1 394 328 | 51.83 | | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 9 972 706 | | 9 972 706 | 9 785 593 | 187 113 | 1.91 | | |

SAS CEPAC PROMOTION
 Siège social: Hôpital de la Caisse d'Épargne
 place Estrangin 245 13006 MARSEILLE
 Correspondance: 4, place Félix Barrot
 13006 MARSEILLE
 SIRET 815 052 90400012

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

5 371 101

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---|------------|--------|--------------|---------|---------------|--------|
| | | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 1 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 1 100 000 | | 1 100 000 | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 22 720 | | | | 22 720 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 145 280 | | | | 145 280 | |
| | Report à nouveau | 503 | | -285 847 | | 286 350 | 100.18 |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 93 331 | | 454 350 | | -361 019 | -79.46 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | | | |
| | Total I | 1 361 833 | | 1 268 503 | | 93 331 | 7.36 |
| 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 | | | | | | |
| | Concours bancaires courants | 167 | | 663 | | -495 | -74.75 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 8 195 483 | | 8 481 817 | | -286 334 | -3.38 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| Dettes d'exploitation | | | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 43 932 | | 22 462 | | 21 471 | 95.59 | |
| Dettes fiscales et sociales | 371 289 | | 12 148 | | 359 141 | NS | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 1 | | 1 | | | | |
| Autres dettes | | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| | Total IV | 8 610 872 | | 8 517 090 | | 93 782 | 1.10 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | 9 972 706 | | 9 785 593 | | 187 113 | 1.91 |

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

8 610 872

35 273

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|---------|
| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| Ventes marchandises + Production | | | | | | |
| + Ventes de marchandises | | | | | | |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | | | | | | |
| Marge commerciale | | | | | | |
| + Production vendue | | | | | | |
| + Production stockée ou déstockage | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| Production de l'exercice | | | | | | |
| - Matières premières, approvisionnements consommés | | | | | | |
| - Sous traitance directe | | | | | | |
| Marge brute de production | | | | | | |
| Marge brute globale | | | | | | |
| - Autres achats + charges externes | | | | | | |
| | 233 334 | | 191 033 | | 42 301 | 22.14 |
| Valeur ajoutée | -233 334 | | -191 033 | | -42 301 | -22.14 |
| + Subventions d'exploitation | | | | | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | | | 194 | | -194 | -100.00 |
| - Salaires du personnel | | | | | | |
| - Charges sociales du personnel | | | | | | |
| Excédent brut d'exploitation | -233 334 | | -191 227 | | -42 107 | -22.02 |
| + Autres produits de gestion courante | 221 | | | | 221 | |
| - Autres charges de gestion courante | | | | | | |
| + Reprises amortissements provisions, transferts de charges | | | | | | |
| - Dotations aux amortissements | | | | | | |
| - Dotations aux provisions | | | | | | |
| Résultat d'exploitation | -233 113 | | -191 227 | | -41 886 | -21.90 |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 536 096 | | 730 556 | | -194 460 | -26.62 |
| - Charges financières | 83 358 | | 72 832 | | 10 527 | 14.45 |
| Résultat courant | 219 625 | | 466 498 | | -246 873 | -52.92 |
| + Produits exceptionnels | | | | | | |
| - Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Résultat exceptionnel | | | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices | 126 294 | | 12 148 | | 114 146 | 939.63 |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| Résultat NET | 93 331 | | 454 350 | | -361 019 | -79.46 |

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2019 12 | | | Exercice N-1 31/12/2018 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|----------|----------------------------|--|---------------|---------|
| | France | Exportation | Total | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (I) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | |
| Production vendue de services | | | | | | | |
| Chiffre d'affaires NET | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | | | | |
| Autres produits | | | 221 | | | 221 | |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 221 | | | 221 | |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 233 334 | 191 033 | | 42 301 | 22.14 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | 194 | | -194 | -100.00 |
| Salaires et traitements | | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | |
| Autres charges | | | | | | | |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 233 334 | 191 227 | | 42 107 | 22.02 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | -233 113 | -191 227 | | -41 886 | -21.90 |
| 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 | |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 499 516 | | 670 474 | | -170 957 | -25.50 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | 36 579 | | 60 082 | | -23 503 | -39.12 |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | 536 096 | | 730 556 | | -194 460 | -26.62 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 83 358 | | 72 832 | | 10 527 | 14.45 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | 83 358 | | 72 832 | | 10 527 | 14.45 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 452 738 | | 657 724 | | -204 987 | -31.17 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 219 625 | | 466 498 | | -246 873 | -52.92 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | | | | | | |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | | | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 126 294 | | 12 148 | | 114 146 | 939.63 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 536 317 | | 730 556 | | -194 239 | -26.59 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 442 986 | | 276 206 | | 166 780 | 60.38 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 93 331 | | 454 350 | | -361 019 | -79.46 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

346 271 670 474
70 688 70 793
OLLIVIER ET ASSOCIES

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|---------|
| | | | Euros | % |
| AUTRES PARTICIPATIONS | 517 182 | 514 832 | 2 350 | 0.46 |
| 26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS | 517 182 | 514 832 | 2 350 | 0.46 |
| CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS | 5 371 101 | 6 090 583 | -719 483 | -11.81 |
| 26741000 SCCV PIERRPROV EUGENIE | -1 | -1 | | |
| 26742000 SAS RIVOIR | 310 918 | 306 414 | 4 504 | 1.47 |
| 26743000 SCCV 164 CAMOINS | 34 703 | 202 076 | -167 374 | -82.83 |
| 26744000 SCCV LA CRIQUE | -27 234 | -6 879 | -20 355 | NS |
| 26745000 SCCV ILOT 2B NORD | 579 822 | 607 974 | -28 152 | -4.63 |
| 26746000 SCI LE DECISIUM | 401 063 | 693 599 | -292 536 | -42.18 |
| 26747000 SAS MAZAUDIER | 17 461 | -124 639 | 142 100 | 114.01 |
| 26748000 SARL VVD | 2 468 085 | 2 356 096 | 111 990 | 4.75 |
| 26749000 SCCV PIERPROVENCE LA CHAPELLE | | 548 938 | -548 938 | NS |
| 26750000 LA BLANCARDE | 2 066 | 110 443 | -108 376 | -98.13 |
| 26751000 SCCV MILAN PREMIUM | 126 227 | 124 742 | 1 484 | 1.19 |
| 26752000 AVA ILOT 4A | 794 976 | 764 000 | 30 976 | 4.05 |
| 26754000 SCCV MAISON FOCH | 149 163 | 148 937 | 226 | 0.15 |
| 26755000 LES BALCONS DU BAOU | 200 000 | 200 000 | | |
| 26756000 SCCV LES 4 CHEMINS | 130 500 | | 130 500 | |
| 26880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR | 183 352 | 158 884 | 24 468 | 15.40 |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES | | 430 000 | -430 000 | -100.00 |
| 27210000 SIRIUS - OBLIGATIONS | | 430 000 | -430 000 | NS |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 60 082 | -60 082 | -100.00 |
| 27680000 INTERETS COURUS - OBLIG SIRIUS | | 60 082 | -60 082 | NS |
| Total II | 5 888 283 | 7 095 498 | -1 207 215 | -17.01 |
| EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS | 503 807 | | 503 807 | |
| 33500000 TRAVAUX EN COURS | 503 807 | | 503 807 | |
| AUTRES CREANCES | 1 850 | 1 974 | -124 | -6.28 |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS | 1 800 | 1 924 | -124 | -6.44 |
| 46780000 REGUL APPORT KS MILAN PREMIUM | 50 | 50 | | |
| DISPONIBILITES | 3 578 766 | 2 688 122 | 890 644 | 33.13 |
| 51200200 CEPAC CPTE 08009739432 | 3 578 766 | 2 688 122 | 890 644 | 33.13 |
| Total III | 4 084 423 | 2 690 095 | 1 394 328 | 51.83 |
| TOTAL GENERAL | 9 972 706 | 9 785 593 | 187 113 | 1.91 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------------|----|------------------|----|----------------|-------------|
| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| CAPITAL | 1 100 000 | | 1 100 000 | | | |
| 10130000 CAPITAL SOCIAL | 1 100 000 | | 1 100 000 | | | |
| RESERVE LEGALE | 22 720 | | | | 22 720 | |
| 10610000 RESERVE LEGALE | 22 720 | | | | 22 720 | |
| AUTRES RESERVES | 145 280 | | | | 145 280 | |
| 10680000 AUTRES RESERVES | 145 280 | | | | 145 280 | |
| REPORT A NOUVEAU | 503 | | -285 847 | | 286 350 | 100.18 |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR | 503 | | | | 503 | |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR | | | -285 847 | | 285 847 | 100.00 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 93 331 | | 454 350 | | -361 019 | -79.46 |
| Total I | 1 361 833 | | 1 268 503 | | 93 331 | 7.36 |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS | 167 | | 663 | | -495 | -74.75 |
| 51860000 INTERETS COURUS A PAYER | 167 | | 663 | | -495 | -74.75 |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES | 8 195 483 | | 8 481 817 | | -286 334 | -3.38 |
| 45510000 CCA CEPAC | 8 195 458 | | 8 468 247 | | -272 789 | -3.22 |
| 45880000 INTERETS COURUS A PAYER | 25 | | 13 570 | | -13 545 | -99.82 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 43 932 | | 22 462 | | 21 471 | 95.59 |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS | 30 252 | | 14 962 | | 15 291 | 102.20 |
| 40810000 FOURNISSEURS FNP | 13 680 | | 7 500 | | 6 180 | 82.40 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 371 289 | | 12 148 | | 359 141 | NS |
| 44400000 IMPOT SUR LES SOCIETES | 114 146 | | 12 148 | | 101 998 | 839.63 |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER | 257 143 | | | | 257 143 | |
| DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES | 1 | | 1 | | | |
| 26900000 VERSEMENTS RESTANTS SUR TITRES | 1 | | 1 | | | |
| Total IV | 8 610 872 | | 8 517 090 | | 93 782 | 1.10 |
| TOTAL GENERAL | 9 972 706 | | 9 785 593 | | 187 113 | 1.91 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|---------|
| | | | Euros | % |
| Chiffre d'affaires NET | | | | |
| AUTRES PRODUITS | 221 | | 221 | |
| 75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE | 221 | | 221 | |
| Total des Produits d'exploitation | 221 | | 221 | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 233 334 | 191 033 | 42 301 | 22.14 |
| 61510000 ENTRETIEN & REPARATION | | 5 988 | -5 988 | NS |
| 61800000 REFACT. INTRA-GROUPE | 116 976 | 83 606 | 33 371 | 39.91 |
| 62260000 HONORAIRES | 114 161 | 99 329 | 14 831 | 14.93 |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX | 652 | | 652 | |
| 62780000 FRAIS ET SERVICES BANCAIRES | 1 545 | 2 110 | -565 | -26.77 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | 194 | -194 | -100.00 |
| 63511000 CFE | | 194 | -194 | NS |
| Total des Charges d'exploitation | 233 334 | 191 227 | 42 107 | 22.02 |
| Résultat d'exploitation | -233 113 | -191 227 | -41 886 | -21.90 |
| PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS | 499 516 | 670 474 | -170 957 | -25.50 |
| 76150000 REVENUS DES COMPTES COURANTS | 189 825 | 158 884 | 30 941 | 19.47 |
| 76170000 REV CRÉANCES RATTACHÉES À PART | 309 691 | 511 590 | -201 899 | -39.46 |
| PRODUITS AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE | 36 579 | 60 082 | -23 503 | -39.12 |
| 76270000 INTERETS OBLIGATIONS SIRIUS | 36 579 | 60 082 | -23 503 | -39.12 |
| Total des Produits financiers | 536 096 | 730 556 | -194 460 | -26.62 |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | 83 358 | 72 832 | 10 527 | 14.45 |
| 66150000 INTERETS DES COMPTES COURANTS | 13 166 | 13 570 | -405 | -2.98 |
| 66400000 PERTES / CREANCES LIEES A PART | 70 688 | 57 223 | 13 465 | 23.53 |
| 66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES | -495 | 2 039 | -2 534 | NS |
| Total des Charges financières | 83 358 | 72 832 | 10 527 | 14.45 |
| Résultat financier | 452 738 | 657 724 | -204 987 | -31.17 |
| Résultat courant avant impôts | 219 625 | 466 498 | -246 873 | -52.92 |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | 126 294 | 12 148 | 114 146 | 939.63 |
| 69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES | 126 294 | 12 148 | 114 146 | 939.63 |
| Total des produits | 536 317 | 730 556 | -194 239 | -26.59 |
| Total des charges | 442 986 | 276 206 | 166 780 | 60.38 |
| Bénéfice ou perte (Produits - Charges) | 93 331 | 454 350 | -361 019 | -79.46 |
| | | | | |

"CEPAC PROMOTION"

Société par Actions Simplifiée au Capital de 1.100.000 Euros
Siège social : 13006 MARSEILLE – Place Estrangin Pastré
Hôtel de la Caisse d'Épargne
815 052 907 R.C.S MARSEILLE

* * *

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 02 juillet 2020

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2019, de la façon suivante :

| | | |
|--|----|--------------|
| Le résultat bénéficiaire de l'exercice, | | |
| S'élevant à | €. | 93.331 |
| - majoré d'une somme de | €. | 503 |
| Prélevée sur le compte Report à Nouveau antérieur (<i>créditeur</i>), | | <hr/> |
| - soit au total, la somme de | €. | 93.834 |
| Représentant le résultat affectable . | | <hr/> <hr/> |
| * sera affecté à concurrence de | €. | 4.667 |
| Au compte Réserve Légale , qui sera ainsi porté de €. | | 22.720 à €. |
| | | 27.387 |
| * sera affecté à concurrence de | €. | 89.167 |
| Au compte Autres Réserves , qui sera ainsi porté de €. | | 145.280 à €. |
| | | 234.447 |

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**



"CEPAC PROMOTION"
Société par Actions Simplifiée au Capital de 1.100.000 Euros
Siège social : 13006 MARSEILLE – Place Estrangin Pastré
Hôtel de la Caisse d'Épargne
815 052 907 R.C.S MARSEILLE

* * *

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 02 juillet 2020**

Ce présent jour, à 16 H30mm, au siège social, la **CAISSE D'ÉPARGNE CEPAC**, Société Anonyme Coopérative à Directoire et Conseil d'Orientation et de Surveillance, régie par les Articles L 512-85 et suivants du Code Monétaire et Financier, au Capital de 1 100 000 000 Euros, dont le siège social est situé à : 13006 MARSEILLE - Hôtel de la Caisse d'Épargne - Place Estrangin Pastré, immatriculée au R.C.S de MARSEILLE, sous le N° 775 559 404,

Représentée par Monsieur Hervé d'Harcourt, Membre du Directoire Pôle Ressources.

Propriétaire de la totalité des 1.100 actions de 1.000 Euros chacune, composant le capital social de la Société "CEPAC PROMOTION" et donc associée unique de ladite société.

I - A PRÉALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 Décembre 2019 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé ont été établis par la Société CEPAC IMMOBILIER, Présidente,
- les comptes annuels de l'exercice et les rapports de gestion ont été adressés à l'associée unique dans les cinq mois de la clôture dudit exercice,
- l'inventaire a été tenu à la disposition de l'associée unique, au siège social, dans le même délai,
- les rapports du Commissaire aux Comptes ont été tenus à la disposition de l'associée unique, au siège social, dans le délai légal.

La Société "KPMG AUDIT", Commissaire aux Comptes de la société, a été régulièrement avertie de la prise des présentes décisions, suivant lettre Recommandée, en date du 23 Juin 2020.

La Présidente relate, dans son rapport, les opérations qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

II - A PRIS LES DÉCISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2019,
- Affectation des résultats,
- Quitus à la Présidente,
- Approbation, s'il y a lieu, des opérations visées par les articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce,
- Pouvoirs à conférer pour l'exécution des formalités légales,
- Questions diverses.

PREMIÈRE DÉCISION

L'associée unique, connaissance prise des rapports de gestion et des Commissaires aux Comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2019, tels qu'ils lui ont été présentés. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2019, de la façon suivante :

| | | |
|--|----|-------------|
| Le résultat bénéficiaire de l'exercice, S'élevant à | €. | 93.331 |
| - majoré d'une somme de | €. | 503 |
| Prélevée sur le compte Report à Nouveau antérieur (<i>créditeur</i>), | | <hr/> |
| - soit au total, la somme de | €. | 93.834 |
| Représentant le résultat affectable . | | <hr/> <hr/> |
| * sera affecté à concurrence de..... | €. | 4.667 |
| Au compte Réserve Légale , qui sera ainsi porté de €. 22.720 à €. 27.387 | | |
| * sera affecté à concurrence de..... | €. | 89.167 |
| Au compte Autres Réserves , qui sera ainsi porté de €. 145.280 à €. 234.447 | | |

TROISIÈME DECISION

L'associée unique donne quitus entier et définitif de sa gestion à la Présidente au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIÈME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L 227-10 et suivants du Code de Commerce l'associée unique approuve les opérations intervenues au cours de l'exercice écoulé, telles qu'elles sont mentionnées en annexe des présentes.

CINQUIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'effectuer toutes formalités légales de dépôt et de publicité et autres qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et répertorié sur le registre des décisions.

« Caisse d'Épargne CEPAC »

ANNEXE

**CONVENTIONS INTERVENUES DANS LE CADRE
DE L'ARTICLE L 227-10 DU CODE DE COMMERCE**

DAU 020 JUILLET 2020

* * *

CONVENTION INTERVENUE AVEC LA SOCIETE "CEPAC IMMOBILIER" :

Notre société a conclu une convention de gestion des opérations de promotion avec la société CEPAC IMMOBILIER, au titre de laquelle une somme de 116.762 €uros T.T.C a été réglée au titre de l'exercice 2019.

* * *





KPMG Audit
480 avenue du Prado
CS 90021
13272 Marseille Cedex 8
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 54 54
Télécopie : +33 (0)4 96 20 54 55
Site internet : www.kpmg.fr

CEPAC Promotion S.A.S.
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2019
CEPAC Promotion S.A.S.
Hôtel de la Caisse d'Epargne - Place Estrangin Pastré - 13006 Marseille
Ce rapport contient 15 pages
Référence : PLS-202-326

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
480 avenue du Prado
CS 90021
13272 Marseille Cedex 8
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 54 54
Télécopie : +33 (0)4 96 20 54 55
Site internet : www.kpmg.fr

CEPAC Promotion S.A.S.

Siège social : Hôtel de la Caisse d'Epargne - Place Estrangin Pastré - 13006 Marseille
Capital social : € 1.100.000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Associé unique de la société CEPAC Promotion S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CEPAC Promotion S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 17 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des immobilisations financières.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 26 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté du rapport de gestion relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Associé unique appelé à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle 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 le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marseille, le 26 juin 2020

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



Pierre-Laurent Soubra
Associé

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2019 12 | | | Exercice N-1 31/12/2018 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 | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | 517 182 | | 517 182 | 514 832 | 2 350 | 0.46 | |
| Créances rattachées à des participations | 5 371 101 | | 5 371 101 | 6 090 583 | -719 483 | -11.81 | |
| Autres titres immobilisés | | | | 430 000 | -430 000 | -100.00 | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | 60 082 | -60 082 | -100.00 | |
| Total II | 5 888 283 | | 5 888 283 | 7 095 498 | -1 207 215 | -17.01 | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | 503 807 | | 503 807 | | 503 807 | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres créances | 1 850 | | 1 850 | 1 974 | -124 | -6.28 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| Disponibilités | 3 578 766 | | 3 578 766 | 2 688 122 | 890 644 | 33.13 | |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | | | |
| Total III | 4 084 423 | | 4 084 423 | 2 690 095 | 1 394 328 | 51.83 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 9 972 706 | | 9 972 706 | 9 785 593 | 187 113 | 1.91 | |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

5 371 101

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--|-------------------|--------|---------------------|---------|----------------------|-------------|
| | | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 1 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 1 100 000 | | 1 100 000 | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 22 720 | | 22 720 | | 22 720 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 145 280 | | 145 280 | | 145 280 | |
| | Report à nouveau | 503 | | -285 847 | | 286 350 | 100.18 |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 93 331 | | 454 350 | | -361 019 | -79.46 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | | | |
| | Total I | 1 361 833 | | 1 268 503 | | 93 331 | 7.36 |
| 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 | | | | | | |
| | Concours bancaires courants | 167 | | 663 | | -495 | -74.75 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 8 195 483 | | 8 481 817 | | -286 334 | -3.38 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 43 932 | | 22 462 | | 21 471 | 95.59 | |
| Dettes fiscales et sociales | 371 289 | | 12 148 | | 359 141 | NS | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | 1 | | 1 | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| | Total IV | 8 610 872 | | 8 517 090 | | 93 782 | 1.10 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 9 972 706 | | 9 785 593 | | 187 113 | 1.91 |

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

8 610 872 35 273

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2019 12 | | | Exercice N-1 31/12/2018 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|----------|----------------------------|--|---------------|---------|
| | France | Exportation | Total | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | |
| Production vendue de services | | | | | | | |
| Chiffre d'affaires NET | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | | | | |
| Autres produits | | | 221 | | | 221 | |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 221 | | | 221 | |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 233 334 | 191 033 | | 42 301 | 22.14 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | 194 | | -194 | -100.00 |
| Salaires et traitements | | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | |
| Autres charges | | | | | | | |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 233 334 | 191 227 | | 42 107 | 22.02 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | -233 113 | -191 227 | | -41 886 | -21.90 |
| 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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 499 516 | 670 474 | -170 957 | -25.50 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | 36 579 | 60 082 | -23 503 | -39.12 |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | 536 096 | 730 556 | -194 460 | -26.62 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 83 358 | 72 832 | 10 527 | 14.45 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | 83 358 | 72 832 | 10 527 | 14.45 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 452 738 | 657 724 | -204 987 | -31.17 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 219 625 | 466 498 | -246 873 | -52.92 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Total VII | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Total VIII | | | | |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 126 294 | 12 148 | 114 146 | 939.63 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 536 317 | 730 556 | -194 239 | -26.59 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 442 986 | 276 206 | 166 780 | 60.38 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 93 331 | 454 350 | -361 019 | -79.46 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

346 271 670 474
70 688 70 793
OLLIVIER ET ASSOCIES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 972 705.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 93 330.75 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Prises de participation dans le capital social des sociétés suivantes :

- SCCV Clot Bey à hauteur de 20 %
- SCCV Les 4 Chemins à hauteur de 15 %

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des immobilisations financières
- la dépréciation des stocks

A la date d'arrêté des comptes, l'épidémie du COVID 19 n'a pas eu d'incidence significative sur le société. Ce contexte étant évolutif et incertain, il est difficile d'en mesurer les éventuels impacts futurs, directs ou indirects, pour la société. Cet évènement demeure sans incidence sur les comptes clos au 31 décembre 2019.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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.

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres participations | 6 605 415 | | 922 769 |
| Autres titres immobilisés | 430 000 | | 96 662 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 60 082 | | |
| TOTAL | 7 095 498 | | 1 019 431 |
| TOTAL GENERAL | 7 095 498 | | 1 019 431 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---------------|-----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres participations | | 1 639 902 | 5 888 283 | 5 888 283 |
| Autres titres immobilisés | | 526 662 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | 60 082 | | |
| TOTAL | | 2 226 646 | 5 888 283 | 5 888 283 |
| TOTAL GENERAL | | 2 226 646 | 5 888 283 | 5 888 283 |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--|--------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | 5 371 101 | 5 371 101 | |
| Débiteurs divers | 1 850 | 1 850 | |
| TOTAL | 5 372 951 | 5 372 951 | |

| 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 | 167 | 167 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 43 932 | 43 932 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 114 146 | 114 146 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 257 143 | 257 143 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 1 | 1 | | |
| Groupe et associés | 8 195 483 | 8 195 483 | | |
| TOTAL | 8 610 872 | 8 610 872 | | |

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 | 1 000.0000 | 1 100 | | | 1 100 |

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.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les créances rattachées à des participations sont liées à des avances consenties et/ou des remontées de fonds propres.

Celles ci n'ayant pas d'échéances contractuelles ont été positionnées par défaut dans la colonne à 1 an au plus

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances rattachées à des participations | 183 352 |
| Total | 183 352 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 167 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 25 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 13 680 |
| Dettes fiscales et sociales | 257 143 |
| Total | 271 015 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 | | 517 182 | |
| Créances rattachées à des participations | | 5 371 101 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 8 195 483 | | |

- 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 | 83 358 | |
| Dont entreprises liées | 13 166 | |

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

NEANT

Engagements reçus

NEANT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Liste des filiales et participations

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

| Filiales et participations | Capitaux propres | Quote part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|--|------------------|--|-----------------------------------|
| A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations | | | |
| - Participations (10 à 50% du capital détenu) | | | |
| - RIVOIR | -25 757 | 40.00 | 7 592 |
| - LE DECISIUM | 1 924 172 | 25.00 | 1 922 572 |
| - ILOT 2B NORD | 35 033 | 20.00 | -64 967 |
| - LA CRIQUE | 161 318 | 20.00 | 161 118 |
| - 164 CAMOINS | -37 608 | 20.00 | -37 807 |
| - MILAN PREMIUM | 5 000 | 49.00 | |
| - MAZAUDIER | 28 365 | 49.00 | 22 928 |
| - VVDSA | | 49.00 | |
| - BLANCARDE | 15 618 | 49.00 | 985 |
| - 499 PRADO | -153 139 | 10.00 | -150 358 |
| - ILOT 4A SCCV AVA | -6 212 | 22.00 | -3 934 |
| - BALCON DU BAOU | | 20.00 | |
| - CLOT BEY | -372 236 | 20.00 | -382 236 |
| - LES 4 CHEMINS | -4 416 | 15 | -5 416 |
| - MAISON FOCH | 374 659 | 20 | 373 659 |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations | | | |

Les comptes 2019 des filiales Vallée Verte Développement et Les Balcons du Baou ne sont pas disponibles à la date d'arrêté des comptes