

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01620

Numéro SIREN : 514 953 850

Nom ou dénomination : SAM IMMOBILIER

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2022 sous le numéro de dépôt 14753

SAM IMMOBILIER
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 575.000 euros
Siège social : Le Domaine de la Gratiane
1, rue Frédéric Chopin
13320 BOUC BEL AIR
RCS AIX-EN-PROVENCE
SIREN N° 514 953 850

BILAN, COMPTE DE RESULTAT

ET ANNEXES AU 31 DECEMBRE 2021

~~SAM IMMOBILIER
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 575 000 €
RCS Aix-en-Provence 514 953 850
LE DOMAINE DE LA GRATIANE
1, RUE FRÉDÉRIC CHOPIN
13320 BOUC BEL AIR
Tél 04 42 61 75 42 - Fax 04 42 50 96 25~~

Désignation de l'entreprise : SAM IMMOBILIER		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 1 RUE FREDERIC CHOPIN		13320 BOUC BEL AIR	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 51495385000021		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31122021	
		N-1 31122020	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

Désignation de l'entreprise : SAM IMMOBILIER

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 575.000)	DA	575 000	575 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	3 482 879	3 091 555
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	57 500	57 500
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	398	398
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 039 939	1 629 299
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	5 155 717	5 353 753
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	597 186	250 028
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	597 186	250 028
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 501 858	3 956 180
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 641 841	2 313 981
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	158 867	136 138
	Dettes fiscales et sociales	DY	525 123	913 848
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 747 256	583 026
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	8 574 945	7 903 173
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	14 327 848	13 506 954
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	8 574 945	6 913 173
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 489 286	2 945 844

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : S&M IMMOBILIERNéant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	} biens* services*	FD		FE		FF			
			FG	3 354 131	FH		FI	3 354 131	3 323 196	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 354 131	FK		FL	3 354 131	3 323 196		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	2 667	1 344		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	21 525	20 860		
	Autres produits (1) (11)					FQ	448	15 018		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 378 770	3 360 418	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS			
	Variation de stock (marchandises)*						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	811 762	912 218	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	55 940	52 538	
	Salaires et traitements*						FY	1 023 973	964 091	
	Charges sociales (10)						FZ	451 269	428 026	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*			GA	56 018	55 291	
				- dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	11 700	2 440	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 410 660	2 414 605	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	968 110	945 813	
	opérations et commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	715 236	1 585 585
Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	5 304			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	3 713	2 121	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	3 713	2 121	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	3 250		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	127 926	82 196	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	131 176	82 196	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(127 462)	(80 075)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 550 580	2 451 323		

Désignation de l'entreprise : SAM IMMOBILIER

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	89 696	30 988		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC		281 105		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	89 696	312 093		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	540	399 807		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	837			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	347 158	250 028		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	348 534	649 835		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(258 839)	(337 743)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices *										HK	251 802	484 281		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	4 187 415	5 260 217		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	3 147 476	3 630 917		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	1 039 939	1 629 299		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont		{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)						HY				
	(3)	Dont		{ - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier						IG	4 007			
										HP				
										HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									HX			
		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)									RD			
	(9)	Dont transferts de charges									A1	21 525	20 860	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5									A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives	A6		obligatoires	A9						
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin	A7							
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)									Exercice N			
	Cf état annexe										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
											348 534		89 696	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N				
										Charges antérieures		Produits antérieurs		
SOLDE CVAE 2020												4 007		

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Autres immobilisations incorporelles	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	10
Ventilation de l'effectif moyen	10
Honoraires des commissaires aux comptes	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 14 327 847.90 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 354 130.54 Euros et dégageant un bénéfice de 1 039 939.18 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a eu recours à du chômage partiel pendant la période d'avril 2021.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	41 426		5 604
Installations générales agencements aménagements divers	215 552		14 442
Matériel de transport	34 636		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	161 812		23 348
TOTAL	412 000		37 790
Autres participations	31 200		5 200
Prêts, autres immobilisations financières	2 134		389
TOTAL	33 334		5 589
TOTAL GENERAL	486 760		48 983

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 007	45 024	
Installations générales agencements aménagements divers			229 994	
Matériel de transport			34 636	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		20 874	164 286	
TOTAL		20 874	428 916	
Autres participations	7 750		28 650	
Prêts, autres immobilisations financières	195		2 328	
TOTAL	7 945		30 978	
TOTAL GENERAL	7 945	22 881	504 917	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	29 345	2 510	1 605	30 250
Installations générales agencements aménagements divers	102 972	17 800		120 772
Matériel de transport	28 491	6 145		34 636
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	102 737	29 563	20 440	111 859
TOTAL	234 200	53 508	20 440	267 267
TOTAL GENERAL	263 545	56 018	22 045	297 517

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 510				
Instal.générales agenc.aménag.divers	17 800				
Matériel de transport	6 145				
Matériel de bureau informatique mobilier	29 563				
TOTAL	53 508				
TOTAL GENERAL	56 018				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	250 028	347 158			597 186
TOTAL	250 028	347 158			597 186

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		3 250			3 250
TOTAL		3 250			3 250
TOTAL GENERAL	250 028	350 408			600 436
Dont dotations et reprises financières		3 250			
exceptionnelles		347 158			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	
Autres immobilisations financières	2 328	2 328		
Autres créances clients	1 060 474	1 060 474		
Impôts sur les bénéfices	217 640	217 640		
Taxe sur la valeur ajoutée	107 305	107 305		
Débiteurs divers	10 678 501	10 678 501		
Charges constatées d'avance	25 169	25 169		
TOTAL	12 091 418	12 091 418		

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	2 511 858	2 511 858		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	990 000	990 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	158 867	158 867		
Personnel et comptes rattachés	34 551	34 551		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	190 864	190 864		
Taxe sur la valeur ajoutée	224 356	224 356		
Autres impôts taxes et assimilés	75 352	75 352		
Groupe et associés	1 641 841	1 641 841		
Autres dettes	2 747 256	2 747 256		
TOTAL	8 574 945	8 574 945		

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	10.0000	57 500			57 500

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	15 700	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		Montant
Créances clients et comptes rattachés		625 578
Autres créances		53 204
Total		678 782

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	
	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 572
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 886
Dettes fiscales et sociales	75 001
Autres dettes	840 171
Total	970 629

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	
	Montant
Charges d'exploitation	25 169
Total	25 169

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	
	Montant
HONORAIRES DE PROMOTION	3 082 715
REFACTURATIONS FILIALES	271 415
Total	3 354 130

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	5
Total	10

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 11 306,25 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 11 306,25 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 625 000
-Pour une ouverture de crédit en compte courant d'un montant maximal de 3 000 000 €		
Nantissement du compte à terme	1 500 000	
- Caution pour une ouverture de crédit promoteur d'un montant maximal de 2 900 000 €	125 000	
Total (1)		1 625 000
(1) Dont concernant les filiales		1 625 000

Engagements reçus :

Caution donnée au profit du : CIC LYONNAISE DE BANQUE
Nom des personnes ayant donné leur caution : Alain ROSTAN
Montant initial de la caution : 200 000
Montant restant dû de la caution : 200 000

Caution donnée au profit du : CIC LYONNAISE DE BANQUE
Nom des personnes ayant donné leur caution : AR INVESTISSEMENT
Montant initial de la caution : 300 000
Montant restant dû de la caution : 300 000

Caution donnée au profit du : CIC LYONNAISE DE BANQUE
Nom des personnes ayant donné leur caution : Alain ROSTAN
Montant initial de la caution : 1 300 000
Montant restant dû de la caution : 1 300 000

SAM IMMOBILIER
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 575.000 euros
Siège social : Le Domaine de la Gratiane
1, rue Frédéric Chopin
13320 BOUC BEL AIR
RCS AIX-EN-PROVENCE
SIREN N° 514 953 850

AFFECTATIO DU RESULTAT VOTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice net de l'exercice s'élevant à la somme de 1.039.939 Euros :

- Au poste « Autres Réserves »	739.789 Euros
- A titre de dividende	<u>300.150 Euros</u>
- Total égal au bénéfice net comptable	1.039.939 Euros

Le dividende unitaire s'élèvera ainsi à 5,22 Euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} septembre 2022.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende de 300.150 Euros est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2020	1.237.975 €		
31/12/2019	1.000.500 €		
31/12/2018	1.000.500 €		

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président


SAM IMMOBILIER
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 575 000 €
RCS Aix-en-Provence 514 953 850
LE DOMAINE DE LA GRATIANE
1, RUE FRÉDÉRIC CHOPIN
13320 BOUC BEL AIR
Tél. 04 42 61 75 42 - Fax 04 42 50 96 25

SAM IMMOBILIER

Société par actions simplifiée au capital de 575.000 euros

RCS Aix 514 953 850

Le Domaine de la Gratiane

1 rue Frédéric Chopin

13320 – BOUC BEL AIR

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

125800(1,521)-4

1111953

25

A l'assemblée générale de la société **Sam Immobilier**,

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 Sam Immobilier** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 Sam Immobilier** 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} janvier 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Le paragraphe « Titres immobilisés », de l'annexe des comptes sociaux expose les règles et méthodes d'évaluation des Titres de Participation. Nos travaux ont consisté à examiner, les données et hypothèses retenues, la documentation fournie ainsi que les évaluations qui en résultent. Nous nous sommes assurés du caractère approprié de l'information donnée dans l'annexe.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous portons à votre connaissance les informations suivantes :

- Au cours de l'exercice écoulé, vous avez souscrit au capital des sociétés civiles de construction vente ci-après désignées :

- 95 % du capital de la Société SCCV PONCET Société civile immobilière de construction vente au capital de 1.000 euros dont le siège social est Le Domaine de la Gratiane – 1, rue Frédéric Chopin - 13320 BOUC BEL AIR, immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'Aix-en-Provence (13), et identifiée au Répertoire SIREN sous le numéro 895 296 937.

- 95 % du capital de la Société SCCV JEANNE D'ARC Société civile immobilière de construction vente au capital de 1.000 euros dont le siège social est Le Domaine de la Gratiane – 1, rue Frédéric Chopin - 13320 BOUC BEL AIR, immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'Aix-en-Provence (13), et identifiée au Répertoire SIREN sous le numéro 901 364 901.

- 70 % du capital de la Société LA CARDELIN Société Civile au capital de 1.000 euros dont le siège social est Le Domaine de la Gratiane – 1, rue Frédéric Chopin - 13320 BOUC BEL AIR, immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'Aix-en-Provence (13), et identifiée au Répertoire SIREN sous le numéro 898 692 462.

- 70 % du capital de la Société PAREST Société civile immobilière de construction vente au capital de 1.000 euros dont le siège social est Le Domaine de la Gratiane – 1, rue Frédéric Chopin - 13320 BOUC BEL AIR, immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'Aix-en-Provence (13), et identifiée au Répertoire SIREN sous le numéro 898 605 340.

- 70 % du capital de la Société PAROUEST Société civile immobilière de construction vente au capital de 1.000 euros dont le siège social est Le Domaine de la Gratiane – 1, rue Frédéric Chopin - 13320 BOUC BEL AIR, immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'Aix-en-Provence (13), et identifiée au Répertoire SIREN sous le numéro 898 534 961.

- 95 % du capital de la Société SAN BAQUIS Société civile immobilière de construction vente au capital de 1.000 euros dont le siège social est Le Domaine de la Gratiane – 1, rue Frédéric Chopin - 13320 BOUC BEL AIR, immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'Aix-en-Provence (13), et identifiée au Répertoire SIREN sous le numéro 908 297 484.

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

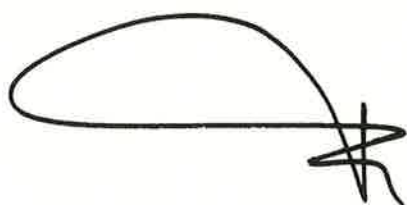
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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

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

Fait à Aix-en-Provence, le 10 juin 2022,

Sud Audit Consulting
Commissaire aux Comptes
André COFFRE.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a series of smaller, intersecting strokes.

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

Pages

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 11

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065	12 et 13
- Liasses 2050 à 2059-G	14 à 39

DOSSIER DE GESTION

- Bilan synthétique	40
- Présentation graphique du bilan (histogramme)	41
- Détail des comptes bilan actif passif	42 à 46
- Soldes intermédiaires de gestion	47
- Présentation graphique des SIG	48
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	49 à 52
- Equilibre financier	53

SARL GRISONI GENOT LOISEL ASSOCIEES

450 AVENUE DE VIOLESI

13320 BOUC BEL AIR

04 42 91 06 55

SAM IMMOBILIER

1 RUE FREDERIC CHOPIN
LE DOMAINE DE LA GRATIANE
13320 BOUC BEL AIR

COMPTES ANNUELS

SARL GRISONI GENOT LOISEL ASSOCIEES
450 AVENUE DE VIOLESI

13320 BOUC BEL AIR
04 42 91 06 55

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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	45 024	30 250	14 774	12 081	2 692	22.28
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	428 916	267 267	161 649	177 800	16 151-	9.08-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	28 650	3 250	25 400	31 200	5 800-	18.59-
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières	2 328		2 328	2 134	194	9.09
	Total II	504 917	300 767	204 150	223 215	19 065-	8.54-
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	1 060 474		1 060 474	2 344 183	1 283 709-	54.76-
	Autres créances	11 003 446		11 003 446	9 173 524	1 829 922	19.95
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 500 000		1 500 000	1 504 629	4 629-	0.31-
	Disponibilités	534 608		534 608	252 296	282 312	111.90
	Charges constatées d'avance (3)	25 169		25 169	9 106	16 064	176.42
	Total III	14 123 698		14 123 698	13 283 738	839 959	6.32
	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)	14 628 615	300 767	14 327 848	13 506 954	820 894	6.08

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 575 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	575 000		575 000			
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles	3 482 879		3 091 555		391 324	12.66
	Réserves réglementées	57 500		57 500			
	Autres réserves						
	Report à nouveau	398		398			
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 039 939		1 629 299		589 360	36.17
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	5 155 717		5 353 753		198 036	3.70
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTE (1)	Provisions pour risques Provisions pour charges	597 186		250 028		347 158	138.85
	Total III	597 186		250 028		347 158	138.85
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	990 000		990 000			
	Concours bancaires courants	2 511 858		2 966 180		454 323	15.32
	Emprunts et dettes financières diverses	1 641 841		2 313 981		672 139	29.05
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 867		136 138		22 728	16.70
	Dettes fiscales et sociales	525 123		913 848		388 724	42.54
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 747 256		583 026		2 164 230	371.21
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	8 574 945		7 903 173		671 772	8.50
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	14 327 848		13 506 954		820 894	6.08

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

8 574 945 6 913 173

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202112			Exercice N-131/12/202012		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 354 131		3 354 131	3 323 196		30 935	0.93
Chiffre d'affaires NET	3 354 131		3 354 131	3 323 196		30 935	0.93
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 667	1 344		1 322	98.35
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			21 525	20 860		666	3.19
Autres produits			448	15 018		14 570	97.02
Total des Produits d'exploitation (I)			3 378 770	3 360 418		18 353	0.55
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 *			811 762	912 218		100 457	11.01
Impôts, taxes et versements assimilés			55 940	52 538		3 401	6.47
Salaires et traitements			1 023 973	964 091		59 882	6.21
Charges sociales			451 269	428 026		23 243	5.43
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			56 018	55 291		727	1.31
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			11 700	2 440		9 260	379.52
Total des Charges d'exploitation (II)			2 410 660	2 414 605		3 945	0.16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			968 110	945 813		22 297	2.36
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			715 236	1 585 585		870 350	54.89
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			5 304			5 304	

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	3 713	2 121	1 593	75.09
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
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	3 713	2 121	1 593	75.09
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 250		3 250	
Intérêts et charges assimilées (4)	127 926	82 196	45 730	55.64
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	131 176	82 196	48 980	59.59
2. Résultat financier (V-VI)	127 462-	80 075-	47 387-	59.18-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 550 580	2 451 323	900 743-	36.75-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	89 696	30 988	58 708	189.46
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		281 105	281 105-	100.00-
Total VII	89 696	312 093	222 397-	71.26-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	540	399 807	399 267-	99.86-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	837		837	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	347 158	250 028	97 130	38.85
Total VIII	348 534	649 835	301 301-	46.37-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	258 839-	337 743-	78 904	23.36
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	251 802	484 281	232 479-	48.00-
Total des produits (I+III+V+VII)	4 187 415	5 260 217	1 072 801-	20.39-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 147 476	3 630 917	483 441-	13.31-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 039 939	1 629 299	589 360-	36.17-

* 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

SAM IMMOBILIER

1 RUE FREDERIC CHOPIN
LE DOMAINE DE LA GRATIANE
13320 BOUC BEL AIR

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

SARL GRISONI GENOT LOISEL ASSOCIEES
450 AVENUE DE VIOLESI

13320 BOUC BEL AIR
04 42 91 06 55

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Autres immobilisations incorporelles	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	10
Ventilation de l'effectif moyen	10
Honoraires des commissaires aux comptes	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 14 327 847.90 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 354 130.54 Euros et dégageant un bénéfice de 1 039 939.18 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a eu recours à du chômage partiel pendant la période d'avril 2021.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	41 426		5 604
Installations générales agencements aménagements divers	215 552		14 442
Matériel de transport	34 636		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	161 812		23 348
TOTAL	412 000		37 790
Autres participations	31 200		5 200
Prêts, autres immobilisations financières	2 134		389
TOTAL	33 334		5 589
TOTAL GENERAL	486 760		48 983

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 007	45 024	
Installations générales agencements aménagements divers			229 994	
Matériel de transport			34 636	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		20 874	164 286	
TOTAL		20 874	428 916	
Autres participations	7 750		28 650	
Prêts, autres immobilisations financières	195		2 328	
TOTAL	7 945		30 978	
TOTAL GENERAL	7 945	22 881	504 917	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	29 345	2 510	1 605	30 250
Installations générales agencements aménagements divers	102 972	17 800		120 772
Matériel de transport	28 491	6 145		34 636
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	102 737	29 563	20 440	111 859
TOTAL	234 200	53 508	20 440	267 267
TOTAL GENERAL	263 545	56 018	22 045	297 517

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 510				
Instal.générales agenc.aménag.divers	17 800				
Matériel de transport	6 145				
Matériel de bureau informatique mobilier	29 563				
TOTAL	53 508				
TOTAL GENERAL	56 018				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	250 028	347 158			597 186
TOTAL	250 028	347 158			597 186

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		3 250			3 250
TOTAL		3 250			3 250
TOTAL GENERAL	250 028	350 408			600 436
Dont dotations et reprises					
financières		3 250			
exceptionnelles		347 158			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 328	2 328	
Autres créances clients	1 060 474	1 060 474	
Impôts sur les bénéfices	217 640	217 640	
Taxe sur la valeur ajoutée	107 305	107 305	
Débiteurs divers	10 678 501	10 678 501	
Charges constatées d'avance	25 169	25 169	
TOTAL	12 091 418	12 091 418	

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	2 511 858	2 511 858		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	990 000	990 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	158 867	158 867		
Personnel et comptes rattachés	34 551	34 551		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	190 864	190 864		
Taxe sur la valeur ajoutée	224 356	224 356		
Autres impôts taxes et assimilés	75 352	75 352		
Groupe et associés	1 641 841	1 641 841		
Autres dettes	2 747 256	2 747 256		
TOTAL	8 574 945	8 574 945		

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	10.0000	57 500			57 500

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	15 700	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

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

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

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	625 578
Autres créances	53 204
Total	678 782

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 572
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 886
Dettes fiscales et sociales	75 001
Autres dettes	840 171
Total	970 629

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	25 169
Total	25 169

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
HONORAIRES DE PROMOTION	3 082 715
REFACTURATIONS FILIALES	271 415
Total	3 354 130

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	5
Total	10

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 11 306,25 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 11 306,25 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :	1 625 000
-Pour une ouverture de crédit en compte courant d'un montant maximal de 3 000 000 €	
Nantissement du compte à terme	1 500 000
- Caution pour une ouverture de crédit promoteur d'un montant maximal de 2 900 000 €	125 000
Total (1)	1 625 000
(1) Dont concernant les filiales	1 625 000

Engagements reçus :

Caution donnée au profit du : CIC LYONNAISE DE BANQUE
Nom des personnes ayant donné leur caution : Alain ROSTAN
Montant initial de la caution : 200 000
Montant restant dû de la caution : 200 000

Caution donnée au profit du : CIC LYONNAISE DE BANQUE
Nom des personnes ayant donné leur caution : AR INVESTISSEMENT
Montant initial de la caution : 300 000
Montant restant dû de la caution : 300 000

Caution donnée au profit du : CIC LYONNAISE DE BANQUE
Nom des personnes ayant donné leur caution : Alain ROSTAN
Montant initial de la caution : 1 300 000
Montant restant dû de la caution : 1 300 000

Engagements reçus