

RCS : TARBES
Code greffe : 6502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00336
Numéro SIREN : 350 037 164
Nom ou dénomination : COMPAGNIE FINANCIERE ET IMMOBILIERE (COFIM)

Ce dépôt a été enregistré le 26/01/2023 sous le numéro de dépôt 207

2023 / 2027

26 JAN. 2023

N° 2050-SD2022

①

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS COFIM		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2				
Adresse de l'entreprise : 5 COURS GAMBETTA 65000 TARBES		Durée de l'exercice précédent * 1 2				
Numéro SIRET* 3 5 0 0 3 7 1 6 4 0 0 0 1 8			Nçant <input type="checkbox"/>			
		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 1				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
		Nct 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (I)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	429 000	AO	
		Constructions	AP	231 000	AQ	231 000
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT		AU	
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (3)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU	16 590 219	CV	16 590 219
Créances rattachées à des participations		BB	7 255	BC	7 255	
Autres titres immobilisés		BD	97 835	BE	41 404	
Prêts		BF		BG		
Autres immobilisations financières *		BH		BI		
TOTAL (II)		BJ	17 355 309	BK	41 404	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 145 500	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	CD	1 660 803	CE	214 464
Disponibilités		CF	1 466 165	CG	1 466 165	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI		
	TOTAL (III)	CJ	4 272 468	CK	214 464	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CV				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Écarts de conversion actif *	(VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	21 627 777	1A	255 868	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(3) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

Copie certifiée conforme à l'original

© Sage

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

②

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2022

Désignation de l'entreprise		SAS COFIM	Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 469 040)	DA	469 040	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	46 904	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	16 565 802	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	679 053	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
TOTAL (I)	DL	17 760 799		
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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	3 553 123	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 100	
	Dettes fiscales et sociales	DY	55 886	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	3 611 109		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	21 371 908		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Écart 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	3 608 612		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

© Sage

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

3

COMPTES DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

		Exercice N		Total	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		
Désignation de l'entreprise : SAS COFIM Néant <input type="checkbox"/> *					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	biens *	FD	FE	FF	
	services*	FG	FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	
	Production stockée*			FM	
	Production immobilisée*			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	
	Autres produits (1) (11)			FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR
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 15 248	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX 101 195	
	Salaires et traitements*			FY	
	Charges sociales (10)			FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA
			- dotations aux provisions		GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD
	Autres charges (12)			GE	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF 116 443	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG (116 443)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH 7 255	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI 2 497	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ 600 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL 249 918	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM 254 171	
	Différences positives de change			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO 8 407	
Total des produits financiers (V)				GP 1 112 496	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ 255 868	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR 2	
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
Total des charges financières (VI)				GU 255 870	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV 856 625	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW 744 940	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2022

Désignation de l'entreprise SAS COFIM		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	65 887
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 119 751
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	440 698
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	679 053
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	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	
	(6ter) 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	
	(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 Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

COMPAGNIE FINANCIERE ET IMMOBILIERE
Société par actions simplifiée
au capital de 469 040 euros
Siège social : 5 Cours Gambetta
65000 TARBES
350 037 164 RCS TARBES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 679 053 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 679 053 euros

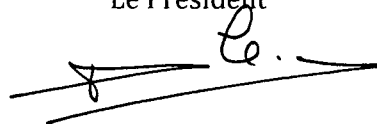
En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 17 244 855 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président



COFIM SAS

Rapport du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2021

Franck Enjumet

Commissaire aux Comptes

227 Alfred Nobel
64 000 PAU

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

Aux Associés
COFIM SAS
5 cours Gambetta
65000 TARBES

I - 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 COFIM SAS 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 à la fin de cet exercice.

II - 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 01/01/2021 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.

III - Justification des appréciations

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

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

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.

V - Vérifications spécifiques

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

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

VI - 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.

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

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

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

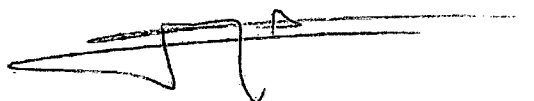
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

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

Fait à Pau, le 21 juin 2022

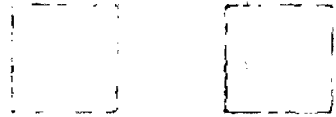
Le commissaire aux comptes
Franck Enjumet



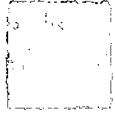


Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2021



SAS MCP
5 COURS GAMBETTA
65000 TARBES
0562442325



Bilan

Bilan Actif

SAS MCP

Franck ENJUMET
 Commissaire aux comptes

 Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 14/06/22
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	225	225		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	225	225		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	110 600		110 600	110 600
Constructions	249 400	58	249 342	249 400
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	76 818	3	76 815	59 459
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	436 818	61	436 757	419 459
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	14 396 211		14 396 211	14 635 828
Créances rattachées à des participations	15 198		15 198	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				33 775
TOTAL immobilisations financières :	14 411 409		14 411 409	14 669 603
ACTIF IMMOBILISÉ	14 848 453	286	14 848 166	15 089 062
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				2 990
Créances clients et comptes rattachés				2 360 365
Autres créances	4 257 929		4 257 929	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 257 929		4 257 929	2 363 356
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	600 000		600 000	600 000
Disponibilités	4 318 092		4 318 092	4 906 361
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	4 918 092		4 918 092	5 506 361
ACTIF CIRCULANT	9 176 021		9 176 021	7 869 717
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	24 024 474	286	24 024 187	22 958 779

Bilan Passif

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

SAS MCP

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 14/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 831 400	831 400	831 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	83 140	83 140
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	21 522 220	21 021 787
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 544 608	1 000 433
TOTAL situation nette :	23 981 368	22 936 760
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	23 981 368	22 936 760
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	20 499	12 747
TOTAL dettes financières :	20 499	12 747
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 956	1 800
Dettes fiscales et sociales	13 364	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		7 472
TOTAL dettes diverses :	22 320	9 272
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	42 819	22 019
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	24 024 187	22 958 779



Compte de Résultat

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS MCP

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 14/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 677		1 677	2 990
Chiffres d'affaires nets	1 677		1 677	2 990
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			3 936	
Autres produits			1	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 615	2 991
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises (et droits de douane)				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			52 121	20 947
TOTAL charges externes :			52 121	20 947
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			337	783
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			61	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			61	
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				2
CHARGES D'EXPLOITATION			52 519	21 731
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(46 904)	(18 740)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS MCP

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 14/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(46 904)	(18 740)
Bénéfice attribué ou perte transférée	15 198	33 775
Perte supportée ou bénéfice transféré	20 499	14 653
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	600 000	881 834
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		3 411
Autres intérêts et produits assimilés	3 731	6 417
Reprises sur provisions et transferts de charges		293 581
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	603 731	1 185 244
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		506
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		506
RÉSULTAT FINANCIER	603 731	1 184 738
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	551 526	1 185 120
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 260 000	259 714
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	1 260 000	259 714
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	243 554	371 947
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	243 554	371 947
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 016 446	(112 233)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	23 364	72 454
TOTAL DES PRODUITS	1 884 544	1 481 723
TOTAL DES CHARGES	339 936	481 291
BÉNÉFICE OU PERTE	1 544 608	1 000 433



Annexe

Règles et Méthodes Comptables

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

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

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

Les comptes sont établis conformément au PCG 2014 (Règlement ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016).

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles.

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels et marque.
Ces immobilisations sont amorties linéairement sur leur durée d'utilisation estimée.

- Logiciel et marque 1 et 2,5 ans

b) Immobilisations corporelles .

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).
Les amortissements ont été calculés en fonction des durées d'utilisation estimées des biens et suivant le mode linéaire. Les principales durées d'amortissement sont les suivantes :

- Matériel de bureaux 3 ans
- Mobilier 10 ans

c) Immobilisations financières.

Les immobilisations financières comprennent les titres de participations (coût d'achat hors frais accessoires). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est continuée du montant de la différence.

La quote-part de résultat acquis auprès des sociétés soumises à l'impôt sur le revenu et non encore perçu a été provisionnée dans les comptes 268 ou 178.

La remontée des résultats de ces sociétés émanent selon le cas, soit des clauses de remontée automatique mentionnées dans les statuts, soit des décisions prises par l'assemblée générale.

d) Valeur Mobilière de Placement

Les valeurs mobilières de placements sont inscrites au bilan à leur coût d'acquisition historique hors frais et taxes. Elles font l'objet d'une provision pour dépréciation, dans le cas où la valeur de réalisation à la clôture, généralement déterminée par référence à un cours de bourse ou à la valeur de la part est inférieure au coût d'acquisition.

e) Faits marquants de l'exercice

Dans l'ensemble, la crise sanitaire a occasionné un ralentissement d'activité sur 2021 et un décalage sur les exercices à venir.

En terme de positionnement et de marché, cette crise nous a confortés sur notre stratégie de développement sur la promotion logement et d'un positionnement très prudent sur nos marchés historiques de l'immobilier commercial et tertiaire.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

La société a cédé sur la période une partie de sa participation dans la société SOPIC PARIS pour une valeur de 1 260 000euros

g) Evènements postérieurs à la clôture

Un protocole transactionnel a été signé le 11/04/2022. Il prévoit la cession des participations dans les sociétés SOPIC, SOPIC INVESTISSEMENT, SOPIC PARIS et FINELCO. Cette opération permettra à la société de générer d'importantes plus values.

Etat libre

SAS MCP

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Période du	01/01/21	au	31/12/21
Edition du	14/06/22		
Devise d'édition	EURO		

Les honoraires de commissariat aux comptes pour l'année 2021 s'élèvent à 1 800€ TTC.

Immobilisations

SAS MCP

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 14/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	414		
TOTAL immobilisations incorporelles :	414		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	110 600		
Constructions sur sol propre	249 400		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	59 459		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 748		2 359
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	423 207		2 359
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	14 669 603		15 198
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	14 669 603		15 198
TOTAL GÉNÉRAL	15 093 224		17 557

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		189	225	
TOTAL immobilisations incorporelles :		189	225	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			110 600	
Constructions sur sol propre			249 400	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			74 459	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		3 748	2 359	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		3 748	436 818	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		273 392	14 411 409	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		273 392	14 411 409	
TOTAL GÉNÉRAL		277 328	14 848 453	

Amortissements

SAS MCP

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 14/06/22
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	414		189	225
TOTAL immobilisations incorporelles :	414		189	225
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		58		58
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	3 748	3	3 748	3
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 748	61	3 748	61
TOTAL GÉNÉRAL	4 161	61	3 936	286

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS MCP

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 14/06/22
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	15 198		15 198
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	15 198		15 198
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	4 256 953	4 256 953	
Débiteurs divers	976	976	
TOTAL de l'actif circulant :	4 257 929	4 257 929	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	4 273 128	4 257 929	15 198
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	20 499		20 499	
Fournisseurs et comptes rattachés	8 956	8 956		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	13 364	13 364		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	42 819	22 320	20 499	
----------------------	---------------	---------------	---------------	--

Charges à Payer

SAS MCP

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptesPériode du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 14/06/22
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 800
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	1 800

Composition du Capital Social

SAS MCP

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 14/06/22
Devise d'édition EURO

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	8314	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	8314	100

La variation des capitaux propres entre l'année N et N-1 correspond à la distribution de dividendes pour un montant de 500 000€.

Tableau de variation des capitaux propres

SAS MCP

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 14/06/22
 Devise d'édition EURO

Franck ENJUMET
 Commissaire aux comptes

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	831 400			831 400
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	83 140			83 140
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 021 787	500 433		21 522 220
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 000 433	1 544 608	1 000 433	1 544 608
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	22 936 760	2 045 041	1 000 433	23 981 368

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SAS MCP

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 14/06/22

Devise d'édition EURO

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Refacturation Hors-groupe	1 677

TOTAL	1 677
-------	-------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	1 677

TOTAL	1 677
-------	-------

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS MCP

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 14/06/22
Devise d'édition EURO

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	551 526	8 218
Résultat exceptionnel (hors participation)	1 016 446	15 046
Résultat comptable (hors participation)	1 567 972	23 364

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

SAS MCP

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 14/06/22
Devise d'édition EURO

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
Revenus des participations	600 000	761100
Intérêts de comptes courants	3 731	768500

TOTAL	603 731	
--------------	----------------	--

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
----------------------------	----------------	-------------------------

TOTAL		
--------------	--	--

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

SAS MCP

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 14/06/22
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Cessions titres de participation	1 260 000	775600

TOTAL	1 260 000	
--------------	------------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
VNC Immobilisations incorporelles	189	675100
VNC Immobilisations corporelles	3 748	675200
VNC titres de participation	239 617	675600

TOTAL	243 554	
--------------	----------------	--

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Liste des Filiales et Participations
MCP SAS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (Plus de 50% du capital détenu)				
SCI LE CHENE	1,000	-12,809	99.90%	-12,809
2. Participations (10 à 50% du capital détenu)				
SARL FINELCO	8,000	28,792	50.00%	-21,749
SAS SOPIC	587,568	26,737,930	11.22%	-943,955
SAS SOPIC INVESTISSEMENT	500,000	14,196,499	50.00%	1,978,828
SAS SÓPIC PARIS	10,000	8,968,258	20.00%	1,018,250
SCI KUSI BAITA	1,000	-77,030	10.00%	-77,030
SCI PARIS 13 France	1,000	36,276	40.00%	36,276