RCS : NIMES
Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1978 B 00109
Numéro SIREN : 312 480 205
Nom ou dénomination : COMPAGNIE IMMOBILIERE

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/006489

B006489

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE

Domaine de Berthaud

30800 SAINT GILLES

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022



BERNARD Nicolas

EXPERT COMPTABLE DIPLOME PAR L'ETAT
Inscrit au tableau de l'ordre de la région Auvergne

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Riom

24, avenue Paul Doumer 03200 VICHY

Tél. 04.70.97.99.99 - Fax 04.70.97.53.93
E-mail : secretariat@cabinetbernard.com

Cabinet Bernard

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE

Domaine de Berthaud

30800 SAINT GILLES

COMPTES ANNUELS

Bernard

24 Avenue Paul Doumer - 03200 VICHY

Tél. 04.70.97.99.99

- SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE
30800 SAINT GILLES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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	32 220	18 795	13 425	20 425	7 000-	34. 27-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	100 000		100 000	100 000		
	Constructions	564 263	339 566	224 697	252 910	28 213-	11. 16-
	Installations techniques, matériel et outillage	25 680	25 680	0	0		
	Autres immobilisations corporelles	100 673	56 350	44 323	57 051	12 728-	22. 31-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	12 325 030	662 180	11 662 850	11 174 861	487 989	4. 37
	Créances rattachées à des participations	6 678 600	116 136	6 562 464	5 811 783	750 681	12. 92
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 193		1 193	1 193		
	Total II	19 827 659	1 218 707	18 608 951	17 418 222	1 190 729	6. 84
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	16 170 145	259 522	15 910 623	16 462 002	551 379-	3. 35-
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	558 291	121 311	436 980	427 459	9 521	2. 23
	Autres créances	997 869		997 869	814 868	183 002	22. 46
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				4 700	4 700-	100. 00-
	Disponibilités	394 084		394 084	36 801	357 282	970. 84
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	92 393		92 393	17 421	74 973	430. 37
	Total III	18 212 783	380 833	17 831 950	17 763 251	68 699	0. 39
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	38 040 441	1 599 540	36 440 901	35 181 473	1 259 428	3. 58

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 4 409 087
(3) Dont à plus d'un an

Nicolas BERNARD

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE
30800 SAINT GILLES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 625 370)	1 625 370	1 625 370		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	96 496	96 496		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	162 537	162 537		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	24 661	24 661		
	Report à nouveau	10 583 235	10 172 973	410 262	4. 03
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 029 843	410 262	2 619 581	638. 51
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	15 522 141	12 492 298	3 029 843	24. 25
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	298 410	150 410	148 000	98. 40
	Total III	298 410	150 410	148 000	98. 40
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	12 526 894	15 015 183	2 488 289-	16. 57-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	2 514 184	3 151 308	637 124-	20. 22-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 350	2 338	988-	42. 27-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	426 992	286 738	140 254	48. 91
	Dettes fiscales et sociales	1 249 616	674 954	574 662	85. 14
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 862 140	3 408 244	453 896	13. 32
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	39 173		39 173	
	Total IV	20 620 350	22 538 765	1 918 415-	8. 51-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	36 440 901	35 181 473	1 259 428	3. 58
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 219 116	13 004 210		

Nicolas BERNARD

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE
30800 SAINT GILLES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 803 563		2 803 563	36 250	2 767 313	NS
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 669 992		2 669 992	2 299 252	370 740	16.12
Chiffre d'affaires NET	5 473 556		5 473 556	2 335 502	3 138 054	134.36
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			51 841	300 713	248 872-	82.76-
Autres produits			2 739	290	2 450	845.71
Total des Produits d'exploitation (I)			5 528 136	2 636 504	2 891 631	109.68
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 188 580	65 801	1 122 779	NS
Variation de stock (marchandises)			551 379	48 524-	599 903	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 349 591	1 074 738	274 853	25.57
Impôts, taxes et versements assimilés			323 219	350 861	27 642-	7.88-
Salaires et traitements			863 431	769 382	94 048	12.22
Charges sociales			294 415	196 617	97 797	49.74
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			49 341	39 095	10 245	26.21
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			103 733	19 409	84 324	434.47
Dotations aux provisions			148 000		148 000	
Autres charges			10 296	1 098	9 199	838.10
Total des Charges d'exploitation (II)			4 881 984	2 468 477	2 413 507	97.77
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			646 152	168 027	478 125	284.55
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

Nicolas BERNARD

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE
30800 SAINT GILLES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	3 896 638	1 181 325	2 715 312	229.85
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	106	14 561	14 454-	99.27-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	10 300		10 300	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 907 044	1 195 886	2 711 158	226.71
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		10 300	10 300-	100.00-
Intérêts et charges assimilées (4)	347 350	314 338	33 012	10.50
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	347 350	324 638	22 712	7.00
2. Résultat financier (V-VI)	3 559 694	871 248	2 688 446	308.57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 205 846	1 039 275	3 166 571	304.69
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	80 659	127 964	47 305-	36.97-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 819	4 819-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		73 088	73 088-	100.00-
Total VII	80 659	205 871	125 212-	60.82-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 547	43 406	41 859-	96.44-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 000	5 000	10 000	200.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	16 547	48 406	31 859-	65.82-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	64 112	157 465	93 353-	59.28-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 240 115	786 478	453 637	57.68
Total des produits (I+III+V+VII)	9 515 839	4 038 261	5 477 578	135.64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 485 996	3 627 999	2 857 997	78.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 029 843	410 262	2 619 581	638.51
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	1 972	1 972		
: Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Nicolas BERNARD

Domaine de Berthaud

30800 SAINT GILLES

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Nicolas BERNARD
24 Avenue Doumer

03200 VICHY
04.70.97.99.99

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 36 440 900.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 473 555.68 Euros et dégageant un bénéfice de 3 029 842.74 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'invasion de l'Ukraine par la Russie n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité et les résultats de la société au cours de cet exercice. Le groupe reste vigilante par rapport à l'évolution de ce conflit compte tenu des incertitudes au vu du contexte géopolitique et des tensions politiques à cette date.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier le règlement de l é des Normes Comptables N° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE
30800 SAINT GILLES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations générales complémentaires

Transactions avec les parties liées :

Toutes les transactions avec les parties liées concernent des transactions effectuées avec des entreprises liées et sont conclues à des conditions normales de marché.

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale :

A compter du 01/01/2021, la société Compagnie Immobilière SARL (Société Mère) et les filiales SA SOLIERE et SCEA Du Domaine de Chez Touchard sont comprises dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	32 220		
Terrains	100 000		
Constructions sur sol propre	564 263		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 680		
Matériel de transport	91 073		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 200		1 400
TOTAL	789 216		1 400
Autres participations	17 764 960		1 645 978
Prêts, autres immobilisations financières	1 193		
TOTAL	17 766 153		1 645 978
TOTAL GENERAL	18 587 589		1 647 378

Nicolas BERNARD

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE
30800 SAINT GILLES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			32 220	32 220
Terrains			100 000	100 000
Constructions sur sol propre			564 263	564 263
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			25 680	25 680
Matériel de transport			91 073	91 073
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 600	9 600
TOTAL			790 615	790 615
Autres participations		407 308	19 003 630	19 003 630
Prêts, autres immobilisations financières			1 193	1 193
TOTAL		407 308	19 004 823	19 004 823
TOTAL GENERAL		407 308	19 827 659	19 827 659

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	11 795	7 000		18 795
Constructions sur sol propre	28 213	28 213		56 426
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 680			25 680
Matériel de transport	34 699	13 805		48 503
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 524	323		7 847
TOTAL	96 115	42 341		138 456
TOTAL GENERAL	107 910	49 341		157 251

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 000				
Constructions sur sol propre	28 213				
Matériel de transport	13 805				
Matériel de bureau informatique mobilier	323				
TOTAL	42 341				
TOTAL GENERAL	49 341				

Nicolas BERNARD

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE
30800 SAINT GILLES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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
Gros entretien et grandes révisions	150 410	148 000			298 410
TOTAL	150 410	148 000			298 410

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	283 140				283 140
Sur titres de participation	662 180				662 180
Sur autres immobilisations financières	116 136				116 136
Sur stocks et en cours	259 522				259 522
Sur comptes clients	29 453	103 733	11 875		121 311
Autres provisions pour dépréciation	10 300		10 300		
TOTAL	1 360 731	103 733	22 175		1 442 289
TOTAL GENERAL	1 511 141	251 733	22 175		1 740 699
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		251 733	11 875		
financières			10 300		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	6 678 600	4 407 894	2 270 706
Autres immobilisations financières	1 193	1 193	
Autres créances clients	558 291	558 291	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 909	10 909	
Groupe et associés	68 514	68 514	
Débiteurs divers	918 447	805 160	113 287
Charges constatées d'avance	92 393	92 393	
TOTAL	8 328 347	5 944 354	2 383 993

Nicolas BERNARD

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	2 635 242	2 635 242		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	9 891 652	1 755 018	5 114 427	3 022 207
Emprunts et dettes financières divers	2 484 652	410 171	2 074 481	
Fournisseurs et comptes rattachés	426 992	426 992		
Personnel et comptes rattachés	174 791	174 791		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	155 515	155 515		
Impôts sur les bénéfices	790 653	790 653		
Taxe sur la valeur ajoutée	30 735	30 735		
Autres impôts taxes et assimilés	97 922	97 922		
Groupe et associés	29 532	0	29 532	
Autres dettes	3 862 140	3 701 553	160 587	
Produits constatés d'avance	39 173	39 173		
TOTAL	20 619 000	10 217 766	7 379 027	3 022 207
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 669 879			

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
PARTS SOCIALES	170. 0000	9 561			9 561

Capital social d'un montant de 1 625 370,00 Euros est décomposé en 9 561 titres d'une valeur nominale de 170,00 Euros.

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	13 926	100. 00
LOGICIELS	2 400	20. 00
LOGICIELS GED	21 000	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 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéraire	20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 7 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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais
commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du CUMP.

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE
30800 SAINT GILLES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	16 170 145	16 721 524		551 379
Approvisionnements				
Total I	16 170 145	16 721 524		551 379
Production				
Production en cours				

Dépréciation des stocks

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

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de 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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Elles figurent au bilan pour leur valeur d'acquisition. Le cas échéant, une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'acquisition se révèle supérieure au cours à la clôture.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	18 999
Créances clients et comptes rattachés	205 664
Autres créances	67 117
Total	291 780

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE
30800 SAINT GILLES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50 609
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 396
Dettes fiscales et sociales	230 419
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16 375
Total	370 799

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	92 393
Total	92 393
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	39 173
Total	39 173

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	12 082 036
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	410 262
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	12 492 298
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	12 492 298
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	12 492 298
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

Nicolas BERNARD

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE
30800 SAINT GILLES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

L'effectif annuel moyen en 2022 est de 23 salariés.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 891 652
Total	9 891 652

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		9 714 341
Hypothèque et/ou Inscription en Privilège Pre	2 310 839	
Hypothèque en rang 1 en pleine propriété 500K	7 372	
Cautionnements solidaires par SNC MAINE DRIL	7 396 130	
Total (1)		9 714 341

Engagements reçus

Garantie par l'Etat	177 310
Total	177 310

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	19 459
55 à 59 ans	6 à 10 ans	7 873
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 099
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	1 277
Engagement total		31 708

Nicolas BERNARD

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Hypothèses de calculs retenues

L'évaluation de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière est déterminée à partir :

* des données propres à chacun des salariés de la société :
- Années de naissance et d'entrée dans l'entreprise,
- Salaires annuel en euros,
- Catégories de personnels,
- Sexe.

* de facteurs externes qui influencent le montant de l'indemnité, dont le calcul s'effectue salarié par salarié.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue selon la méthode prospective, « Projected Unit Credit Method with Service Prorate », qui consiste à prendre en compte pour chaque salarié l'ancienneté acquise en fin de carrière et à niveler l'engagement sur la durée restant à courir.
L'indemnité de fin de carrière au départ en retraite est actualisée et pondérée des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise puis répartie uniformément sur la durée totale de service du salarié dans l'entreprise. Elle est augmentée des charges sociales patronales et si nécessaire de la contribution assise sur les indemnités de mise en retraite dues par l'entreprise au titre de l'article L137-12 du code de la Sécurité sociale. La fraction qui correspond à la durée de service déjà effectuée à la date d'évaluation représente le montant de l'engagement de la société envers le salarié.

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 31 708 euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :
o Année de calcul : 2022
o Taux d'actualisation : 3.77 %
o Méthode de calcul : Rétrospective Prorata Temporis
o Convention collective : Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire
o Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
o Table de mortalité : TV 88/90

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :
- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)
o 62 ans pour la catégorie : Ensemble du personnel
o 62 ans pour la catégorie : Cadres

- Progression de salaires
o 1% Constant pour la catégorie : Ensemble du personnel
o 1% Constant pour la catégorie : Cadres

- Taux de rotation
o 1 % constant pour la catégorie : Ensemble du personnel
o 1 % constant pour la catégorie : Cadres

- Taux de charges sociales patronales
o 30 % pour la catégorie : Ensemble du personnel
o 35 % pour la catégorie : Cadres

La dette actuarielle ne fait l'objet ni d'une inscription au bilan, sous forme de provision, ni d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE
30800 SAINT GILLES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		31 708	

Nicolas BERNARD

Liste des filiales et participations

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

Société **A. Renseignements détaillés**	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- ARIANE INVESTISSEMENT CORPOR			100.00	6 123	6 123	159 542					
- SCV LE MAS METOUT	10 000	356 450	99.99	9 999	9 999			1 089 136	360 105		
- SCV LES CHALETS DU SOLEIL	10 000	411 081-	99.99	9 999	9 999	857 541			7 105-		
- SNC SOCIETE DU MAINE DRILHON	2 286 735	5 690 450	99.99	1 607 840	1 607 840	1 602 987	7 396 130	11 542 365	2 100 334	3 077 171	
- SA SOLIERE	250 000	13 337 480	99.96	6 185 182	6 185 182			1 707 558	136 574-		
- SCEA DU DOMAINE DE CHEZ TOUC	916 066	1 341 747	99.95	1 957 226	1 957 226			653 661	216 234		
- SC DOMAINE DE BARJAC	257 213		99.70	1 061 045	653 475			147 160	78 902	126 942	
- SC DU MAS DE RANCHIER	411 750		99.60	229 649	141 436			20 862	13 446	18 520	
- SCEA LA REINJARDRIE	10 000	47 701	99.00	9 900	9 900	76 999		246 120	47 701		
- SCI DOMAINE DE L'AGATHEE	468 690		98.00	381 122	234 725			22 908	2 670-	15 873	
- SNC LA FOSSE	10 000	366 449	90.00	9 990	9 990	2 009 677		689 226	366 449	200 828	
- 9121-5350 QUEBEC INC			75.00			1 137 480					
- SNC DELTA DU RHONE	896 000	767 600	75.00	672 000	672 000	1 375 576		1 293 284	512 795	346 441	
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SCEA TERRES DE BROUSSAN	1 524	108 278	50.00	137 204	137 204	336 962		169 580	93 807	54 297	
- SARL SOPHIA	40 000	278 220-	50.00	20 000		116 136			30-		
- SCEA STE D'EXPLO.AGRICOLE DO	304 898	976 140	10.00	26 516	26 516	362 270		1 992 541	312 372	35 092	
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

SARL COMPAGNIE IMMOBILIERE
30800 SAINT GILLES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PRODUITS EXCEPTIONNELS	80 659	77100000
Total	80 659	
Charges exceptionnelles		
- CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 322	67100000
- PENALITES ET AMENDES	225	67120000
- VNC DES ELEMENTS D ACTFIS CEDES	15 000	67560000
Total	16 547	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBOURSEMENT ASSURANCE	16 449
REMBOURSEMENT CPAM	23 517
Total	39 966

Nicolas BERNARD

COMPAGNIE IMMOBILIERE SARL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

PKF ARSILON

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

Aux Associés
COMPAGNIE IMMOBILIERE SARL
Domaine de Berthaud
30800 SAINT-GILLES

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 COMPAGNIE IMMOBILIERE SARL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

TÉL / 05 45 82 40 90
4 rue de Segonzac
16 100 Cognac
pkf-arsilon.com

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes - Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région Paris Ile-de-France et Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris - SAS au capital de 1 901 259 €. Siège social : 47 rue de Liège 75008 Paris. RCS Paris 811 599 406. TVA n° FR 66 811 599 406. SIRET 811 599 406 00279. Code APE 6920Z. PKF Arsilon est une société membre de PKF International Limited, réseau de sociétés légalement indépendantes, et n'accepte aucune responsabilité ou engagement résultant d'actions ou absence d'actions d'un membre individuel ou d'une société correspondante ou de plusieurs sociétés.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 gérant.

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 Cognac, le 26 mai 2023

Le commissaire aux comptes
PKF Arsilon Commissariat aux comptes

Vincent Nobileau

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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	32 220	18 795	13 425	20 425	7 000-	34.27-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	100 000		100 000	100 000		
	Constructions	564 263	339 566	224 697	252 910	28 213-	11.16-
	Installations techniques, matériel et outillage	25 680	25 680	0	0		
	Autres immobilisations corporelles	100 673	56 350	44 323	57 051	12 728-	22.31-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	12 325 030	662 180	11 662 850	11 174 861	487 989	4.37
	Créances rattachées à des participations	6 678 600	116 136	6 562 464	5 811 783	750 681	12.92
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 193		1 193	1 193		
	Total II	19 827 659	1 218 707	18 608 951	17 418 222	1 190 729	6.84
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	16 170 145	259 522	15 910 623	16 462 002	551 379-	3.35-
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	558 291	121 311	436 980	427 459	9 521	2.23
	Autres créances	997 869		997 869	814 868	183 002	22.46
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				4 700	4 700-	100.00-
	Disponibilités	394 084		394 084	36 801	357 282	970.84
	Charges constatées d'avance (3)	92 393		92 393	17 421	74 973	430.37
	Total III	18 212 783	380 833	17 831 950	17 763 251	68 699	0.39
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	38 040 441	1 599 540	36 440 901	35 181 473	1 259 428	3.58

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 4 409 087
(3) Dont à plus d'un an

Nicolas BERNARD

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 625 370)	1 625 370	1 625 370		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	96 496	96 496		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	162 537	162 537		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	24 661	24 661		
	Report à nouveau	10 583 235	10 172 973	410 262	4.03
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 029 843	410 262	2 619 581	638.51
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	15 522 141	12 492 298	3 029 843	24.25
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	298 410	150 410	148 000	98.40
	Total III	298 410	150 410	148 000	98.40
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	12 526 894	15 015 183	2 488 289-	16.57-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	2 514 184	3 151 308	637 124-	20.22-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 350	2 338	988-	42.27-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	426 992	286 738	140 254	48.91
	Dettes fiscales et sociales	1 249 616	674 954	574 662	85.14
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 862 140	3 408 244	453 896	13.32
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	39 173		39 173	
	Total IV	20 620 350	22 538 765	1 918 415-	8.51-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	36 440 901	35 181 473	1 259 428	3.58
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 219 116	13 004 210		

: Nicolas BERNARD

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 803 563		2 803 563	36 250	2 767 313	NS
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 669 992		2 669 992	2 299 252	370 740	16.12
Chiffre d'affaires NET	5 473 556		5 473 556	2 335 502	3 138 054	134.36
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			51 841	300 713	248 872-	82.76-
Autres produits			2 739	290	2 450	845.71
Total des Produits d'exploitation (I)			5 528 136	2 636 504	2 891 631	109.68
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 188 580	65 801	1 122 779	NS
Variation de stock (marchandises)			551 379	48 524-	599 903	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 349 591	1 074 738	274 853	25.57
Impôts, taxes et versements assimilés			323 219	350 861	27 642-	7.88-
Salaires et traitements			863 431	769 382	94 048	12.22
Charges sociales			294 415	196 617	97 797	49.74
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			49 341	39 095	10 245	26.21
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			103 733	19 409	84 324	434.47
Dotations aux provisions			148 000		148 000	
Autres charges			10 296	1 098	9 199	838.10
Total des Charges d'exploitation (II)			4 881 984	2 468 477	2 413 507	97.77
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			646 152	168 027	478 125	284.55
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

Nicolas BERNARD

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	3 896 638	1 181 325	2 715 312	229. 85
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	106	14 561	14 454-	99. 27-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	10 300		10 300	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 907 044	1 195 886	2 711 158	226. 71
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		10 300	10 300-	100. 00-
Intérêts et charges assimilées (4)	347 350	314 338	33 012	10. 50
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	347 350	324 638	22 712	7. 00
2. Résultat financier (V-VI)	3 559 694	871 248	2 688 446	308. 57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 205 846	1 039 275	3 166 571	304. 69
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	80 659	127 964	47 305-	36. 97-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 819	4 819-	100. 00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		73 088	73 088-	100. 00-
Total VII	80 659	205 871	125 212-	60. 82-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 547	43 406	41 859-	96. 44-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 000	5 000	10 000	200. 00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	16 547	48 406	31 859-	65. 82-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	64 112	157 465	93 353-	59. 28-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 240 115	786 478	453 637	57. 68
Total des produits (I+III+V+VII)	9 515 839	4 038 261	5 477 578	135. 64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 485 996	3 627 999	2 857 997	78. 78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 029 843	410 262	2 619 581	638. 51
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	1 972	1 972		
Redevance de crédit bail immobilier				

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

Nicolas BERNARD

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 36 440 900.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 473 555.68 Euros et dégageant un bénéfice de 3 029 842.74 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'invasion de l'Ukraine par la Russie n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité et les résultats de la société au cours de cet exercice. Le groupe reste vigilante par rapport à l'évolution de ce conflit compte tenu des incertitudes au vu du contexte géopolitique et des tensions politiques à cette date.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier le règlement de l é des Normes Comptables N° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations générales complémentaires

Transactions avec les parties liées :

Toutes les transactions avec les parties liées concernent des transactions effectuées avec des entreprises liées et sont conclues à des conditions normales de marché.

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale :

A compter du 01/01/2021, la société Compagnie Immobilière SARL (Société Mère) et les filiales SA SOLIERE et SCEA Du Domaine de Chez Touchard sont comprises dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	32 220		
Terrains	100 000		
Constructions sur sol propre	564 263		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 680		
Matériel de transport	91 073		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 200		1 400
TOTAL	789 216		1 400
Autres participations	17 764 960		1 645 978
Prêts, autres immobilisations financières	1 193		
TOTAL	17 766 153		1 645 978
TOTAL GENERAL	18 587 589		1 647 378

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			32 220	32 220
Terrains			100 000	100 000
Constructions sur sol propre			564 263	564 263
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			25 680	25 680
Matériel de transport			91 073	91 073
Matériel de bureau et Informatique, Mobilier			9 600	9 600
TOTAL			790 615	790 615
Autres participations		407 308	19 003 630	19 003 630
Prêts, autres immobilisations financières			1 193	1 193
TOTAL		407 308	19 004 823	19 004 823
TOTAL GENERAL		407 308	19 827 659	19 827 659

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	11 795	7 000		18 795
Constructions sur sol propre	28 213	28 213		56 426
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 680			25 680
Matériel de transport	34 699	13 805		48 503
Matériel de bureau et Informatique, Mobilier	7 524	323		7 847
TOTAL	96 115	42 341		138 456
TOTAL GENERAL	107 910	49 341		157 251

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 000				
Constructions sur sol propre	28 213				
Matériel de transport	13 805				
Matériel de bureau informatique mobilier	323				
TOTAL	42 341				
TOTAL GENERAL	49 341				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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
Gros entretien et grandes révisions	150 410	148 000			298 410
TOTAL	150 410	148 000			298 410

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	283 140				283 140
Sur titres de participation	662 180				662 180
Sur autres immobilisations financières	116 136				116 136
Sur stocks et en cours	259 522				259 522
Sur comptes clients	29 453	103 733	11 875		121 311
Autres provisions pour dépréciation	10 300		10 300		
TOTAL	1 360 731	103 733	22 175		1 442 289
TOTAL GENERAL	1 511 141	251 733	22 175		1 740 699
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		251 733	11 875		
financières			10 300		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	6 878 600	4 407 894	2 270 706
Autres immobilisations financières	1 193	1 193	
Autres créances clients	558 291	558 291	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 909	10 909	
Groupe et associés	68 514	68 514	
Débiteurs divers	918 447	805 160	113 287
Charges constatées d'avance	92 393	92 393	
TOTAL	8 328 347	5 944 354	2 383 993

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	2 635 242	2 635 242		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	9 891 652	1 755 018	5 114 427	3 022 207
Emprunts et dettes financières divers	2 484 652	410 171	2 074 481	
Fournisseurs et comptes rattachés	426 992	426 992		
Personnel et comptes rattachés	174 791	174 791		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	155 515	155 515		
Impôts sur les bénéfices	790 653	790 653		
Taxe sur la valeur ajoutée	30 735	30 735		
Autres impôts taxes et assimilés	97 922	97 922		
Groupe et associés	29 532	0	29 532	
Autres dettes	3 862 140	3 701 553	160 587	
Produits constatés d'avance	39 173	39 173		
TOTAL	20 619 000	10 217 766	7 379 027	3 022 207
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 669 879			

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
PARTS SOCIALES	170. 0000	9 561			9 561

Capital social d'un montant de 1 625 370,00 Euros est décomposé en 9 561 titres d'une valeur nominale de 170,00 Euros.

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	13 926	100. 00
LOGICIELS	2 400	20. 00
LOGICIELS GED	21 000	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 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéraire	20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 7 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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du CUMP.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	16 170 145	16 721 524		551 379
Approvisionnements				
Total I	16 170 145	16 721 524		551 379
Production				
Production en cours				

Dépréciation des stocks

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

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de 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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Elles figurent au bilan pour leur valeur d'acquisition. Le cas échéant, une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'acquisition se révèle supérieure au cours à la clôture.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	18 999
Créances clients et comptes rattachés	205 664
Autres créances	67 117
Total	291 780

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50 609
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 396
Dettes fiscales et sociales	230 419
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16 375
Total	370 799

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	92 393
Total	92 393
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	39 173
Total	39 173

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	12 082 036
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	410 262
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	12 492 298
Apports reçus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	12 492 298
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	12 492 298
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

L'effectif annuel moyen en 2022 est de 23 salariés.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 891 652
Total	9 891 652

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		9 714 341
Hypothèque et/ou Inscription en Privilège Pre	2 310 839	
Hypothèque en rang 1 en pleine propriété 500K	7 372	
Cautionnements solidaires par SNC MAINE DRIL	7 396 130	
Total (1)		9 714 341

Engagements reçus

Garantie par l'Etat	177 310
Total	177 310

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	19 459
55 à 59 ans	6 à 10 ans	7 873
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 099
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	1 277
Engagement total		31 708

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Hypothèses de calculs retenues

L'évaluation de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière est déterminée à partir :

* des données propres à chacun des salariés de la société :
- Années de naissance et d'entrée dans l'entreprise,
- Salaires annuel en euros,
- Catégories de personnels,
- Sexe.

* de facteurs externes qui influencent le montant de l'indemnité, dont le calcul s'effectue salarié par salarié.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue selon la méthode prospective, « Projected Unit Credit Method with Service Prorate », qui consiste à prendre en compte pour chaque salarié l'ancienneté acquise en fin de carrière et à niveler l'engagement sur la durée restant à courir.
L'indemnité de fin de carrière au départ en retraite est actualisée et pondérée des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise puis répartie uniformément sur la durée totale de service du salarié dans l'entreprise. Elle est augmentée des charges sociales patronales et si nécessaire de la contribution assise sur les indemnités de mise en retraite dues par l'entreprise au titre de l'article L137-12 du code de la Sécurité sociale. La fraction qui correspond à la durée de service déjà effectuée à la date d'évaluation représente le montant de l'engagement de la société envers le salarié.

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 31 708 euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :
o Année de calcul : 2022
o Taux d'actualisation : 3.77 %
o Méthode de calcul : Rétrospective Prorata Temporis
o Convention collective : Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire
o Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
o Table de mortalité : TV 88/90

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :
- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)
o 62 ans pour la catégorie : Ensemble du personnel
o 62 ans pour la catégorie : Cadres

- Progression de salaires
o 1% Constant pour la catégorie : Ensemble du personnel
o 1% Constant pour la catégorie : Cadres

- Taux de rotation
o 1 % constant pour la catégorie : Ensemble du personnel
o 1 % constant pour la catégorie : Cadres

- Taux de charges sociales patronales
o 30 % pour la catégorie : Ensemble du personnel
o 35 % pour la catégorie : Cadres

La dette actuarielle ne fait l'objet ni d'une inscription au bilan, sous forme de provision, ni d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		31 708	

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15, PCG Art. 832-6, 833-5 et 841-5)

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus brute	 nette	Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
- Filiales détenues à + de 50%											
- ARIANE INVESTISSEMENT CORPOR			100.00	6 123	6 123	159 542					
- SCV LE MAS METOUT	10 000	356 450	99.99	9 999	9 999			1 069 136	360 105		
- SCV LES CHALETS DU SOLEIL	10 000	411 031-	99.99	9 999	9 999	857 541			7 105-		
- SNC SOCIETE DU MAINE DRILHON	2 286 736	5 690 450	99.99	1 607 640	1 607 640	1 602 987	7 398 130	11 542 385	2 100 334	3 077 171	
- SA SOLIERE	250 000	13 337 480	99.98	6 165 162	6 165 162			1 707 669	126 574-		
- SCEA DU DOMAINE DE CHEZ TOUC	916 099	1 341 747	99.95	1 957 228	1 957 228			653 681	216 234		
- SC DOMAINE DE BARJAC	257 213		99.70	1 061 045	653 476			147 160	78 902	128 942	
- SC DU MAS DE RANCHIER	411 750		99.60	229 649	141 438			20 892	13 448	18 620	
- SCEA LA REINJARDRIE	10 000	47 701	99.00	9 900	9 900	76 999		248 120	47 701		
- SCI DOMAINE DE L'AGATHEE	468 690		98.00	381 122	234 725			22 808	2 670-	16 673	
- SNC LA FOSSE	10 000	368 448	90.00	9 690	9 690	2 009 677		699 228	368 449	200 828	
- 9121-5350 QUEBEC INC			75.00			1 137 490					
- SNC DELTA DU RHONE	896 000	767 600	75.00	672 000	672 000	1 376 578		1 283 284	512 795	348 441	
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SCEA TERRES DE BROUSSAN	1 524	108 276	60.00	137 204	137 204	336 862		169 580	93 807	84 297	
- SARL SOPHIA	40 000	276 220-	50.00	20 000		116 138			30-		
- SCEA STE D'EXPLO.AGRICOLE DO	304 898	978 140	10.00	28 518	28 518	392 270		1 992 541	312 372	35 022	
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PRODUITS EXCEPTIONNELS	80 659	77100000
Total	80 659	
Charges exceptionnelles		
- CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 322	67100000
- PENALITES ET AMENDES	225	67120000
- VNC DES ELEMENTS D ACTFIS CEDES	15 000	67560000
Total	16 547	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBOURSEMENT ASSURANCE	16 449
REMBOURSEMENT CPAM	23 517
Total	39 966

COMPAGNIE IMMOBILIERE SARL

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

(Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

PKF ARSILON

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

(Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

Aux Associés
COMPAGNIE IMMOBILIERE SARL
Domaine de Berthaud
30800 SAINT-GILLES

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

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles ainsi que les motifs justifiant de l'intérêt pour la société des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.223-17 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R.223-17 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L.223-19 du code de commerce.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention déjà approuvée par l'assemblée générale dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Fait à Cognac, le 26 mai 2023

Le commissaire aux comptes
PKF Arsilon Commissariat aux Comptes

Vincent Nobileau

TÉL / 05 45 82 40 90

4 rue de Segonzac
16112 Cognac cedex

pkf-arsilon.com

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes - Société d'Expertise Comptable Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région Paris Ile-de-France et Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris - SAS au capital de 1 901 259 €. Siège social : 47 rue de Liège 75008 Paris. RCS Paris 811 599 406. TVA n° FR 66 811 599 406 SIRET 811 599 406 00279. Code APE 6920Z. PKF Arsilon est une société membre de PKF International Limited, réseau de sociétés légalement indépendantes, et n'accepte aucune responsabilité ou engagement résultant d'actions ou absence d'actions d'un membre individuel ou d'une société correspondante ou de plusieurs sociétés.

COMPAGNIE IMMOBILIERE
Société à responsabilité limitée
au capital de 1.625.370 euros
Siège social : Domaine de Berthaud
30800 SAINT-GILLES
312 480 205 RCS NIMES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 12 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

« DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à **3.029.842,74 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 3.029.842,74 euros

Au compte « Report à nouveau » ..... 3.029.842,74 euros
*Ledit compte est ainsi porté de 10.583.234,63 euros à **13.613.077,37 euros.***

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité. »

Pour copie certifiée conforme à l'original
Monsieur Francis ABECASSIS
Gérant