RCS : CHAMBERY
Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00059
Numéro SIREN : 493 917 652
Nom ou dénomination : IMAPRIM

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2023 sous le numéro de dépôt 6663

## Bilan actif

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/2022 | Net au 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 81 021 | 81 021 | | 4 004 |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 686 | 686 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 349 703 | 278 659 | 71 044 | 70 712 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières (2)** | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | 21 530 | | 21 530 | 19 698 |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 9 311 | | 9 311 | 10 739 |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **462 252** | **360 366** | **101 886** | **105 153** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| **Avances et acomptes versés sur commandes** | | | | **8 376** |
| **Créances (3)** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 1 164 075 | | 1 164 075 | 915 533 |
| Autres créances | 9 152 371 | | 9 152 371 | 7 958 811 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Divers** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 2 183 679 | | 2 183 679 | 1 235 191 |
| Charges constatés d'avance (3) | 374 369 | | 374 369 | 335 020 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **12 874 495** | | **12 874 495** | **10 452 931** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **13 336 747** | **360 366** | **12 976 380** | **10 558 084** |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |

COPIE CERTIFIEE CONFORME

## Bilan passif

| | Net au 31/12/2022 | Net au 31/12/2021 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital | 500 000 | 500 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 50 000 | 50 000 |
| Réserves statutaires ou contactuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 6 615 593 | 5 496 008 |
| Report à nouveau | | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | **1 645 055** | **1 719 585** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **Total** | **8 810 648** | **7 765 593** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **Total** | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 158 321 | 158 321 |
| **Total** | **158 321** | **158 321** |
| **DETTES (1)** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | 32 011 | |
| Autres emprunts obligataires | 635 000 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3) | 720 000 | 561 |
| Emprunts et dettes diverses (4) | 1 167 264 | 1 006 404 |
| Avances et commandes reçues sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 231 278 | 302 519 |
| Dettes fiscales et sociales | 870 330 | 807 615 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 1 790 | 3 798 |
| Autres dettes | 349 739 | 513 273 |
| Produits constatés d'avance (1) | | |
| **Total** | **4 007 412** | **2 634 170** |
| Ecarts de convertion passif | | |
| **TOTAL GENERAL** | **12 976 380** | **10 558 084** |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | 635 000 | |
| (2) Dont à moins d'un an (a) | 3 372 412 | 2 634 170 |
| (3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | 720 000 | 561 |
| (4) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS IMAPRIM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 12 976 380 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 645 055 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018.
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.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 4 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Titres de participations

Les titres de participations sont évalués à leurs coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est determinée en fonction de l'actif net de la filliale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieur au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Créances

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

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

# Règles et méthodes comptables

## Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.7 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

## Méthode d'appréhension des quotes parts de résultats des SCCV

Les statuts des SCCV qui supportent l'activité de promotion immobilière de la société prévoient dès la clôture de l'exercice l'affectation du résultat aux associés. La quote part de l'exercice de ces sociétés est immédiatement appréhendée dans les produits et charges sur opérations faites en commun d'IMAPRIM.

La méthode retenue pour le constat du résultat dans les SCCV est la méthode "à l'achèvement", nos outils de gestion ne permettant pas d'éstimer suffisamment précisément les données chiffrées de la méthode à "l'avancement".

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 81 021 | | | 81 021 |
| **Immobilisations incorporelles** | **81 021** | | | **81 021** |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 686 | | | 686 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 181 670 | 4 134 | | 185 804 |
| - Matériel de transport | | 1 149 | | 1 149 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 142 507 | 16 243 | | 158 750 |
| - Emballages récupérables et divers | 4 000 | | | 4 000 |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **328 863** | **21 527** | | **350 390** |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | 19 698 | 1 832 | | 21 530 |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 10 739 | | 1 428 | 9 311 |
| **Immobilisations financières** | **30 437** | **1 832** | **1 428** | **30 841** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **440 321** | **23 359** | **1 428** | **462 252** |

## Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

## Notes sur le bilan

Renseignements détaillés sur chaque titre

| | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote-part du capital détenue | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---|---|---|---|
| **- Filiales (détenues à + 50 %)** | | | | |
| SCI FAUBOURG CENTRE 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 60,00 | 1 272 318 |
| SC OENA 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 70,00 | -12 856 |
| SCI PARENTHESE 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 60,00 | 72 196 |
| SCI LINAE 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 99,00 | -41 822 |
| SCI LES JARDINS DE FLORE 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 60,00 | 3 902 |
| SCI RESIDENCE SORA 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 60,00 | 9 330 |
| SC ARTISTIK 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 70,00 | 188 474 |
| SCI L'ALBANE 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 60,00 | -2 832 |
| SCCV VILLA AUXANE 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 60,00 | 598 532 |
| SCCV 4 ET SENS 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 60,00 | -22 731 |
| SCCV RESIDENCE SOREN 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 60,00 | 2 075 470 |
| SCCV ELYN 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 99,00 | -10 963 |
| SCCV CONNIVENCE 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 60,00 | -45 987 |
| SCCV ORGANIC 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 60,00 | -63 280 |
| SCCV AKASHA 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 60,00 | -60 320 |
| SCCV VILLA VALERIANE 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 70,00 | -64 071 |
| SCCV ECHO 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 70,00 | -69 163 |
| SCCV INUA 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 60,00 | -57 024 |
| SCCV OLISTIC 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 70,00 | |
| SCCV HOSPITALITY 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 80,00 | |
| SCCV AZOLLA 73000 CHMABERY | 1 000 | | 99,00 | |
| **- Participations (détenues entre 10 et 50% )** | | | | |
| SCI QUARTIER DESSAIX 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 35,00 | -99 915 |
| SCI COCOON 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 50,00 | -7 655 |
| RESIDENCES GENEVOISES 92800 PUTEAUX | 1 600 | | 10,00 | -423 |
| SCI L'ACTUEL 92800 PUTEAUX | 1 600 | | 30,00 | 108 940 |
| SCI K'LUNA 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 50,00 | -2 885 |
| SCI AMPERIM 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 50,00 | -2 928 |
| SCI L'OREE DES LACS 92800 PUTEAUX | 1 600 | | 30,00 | -4 785 |
| SCI LES JARDINS D'IRIS 92800 PUTEAUX | 1 600 | | 40,00 | -384 |
| SCI RESIDENCES NOUVELLES 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 50,00 | 2 989 |
| SCI ESPACES DE DEMAIN 73000 CHAMBERY | 1 600 | | 50,00 | -6 084 |
| SCI LES PORTES DU LEMAN 92800 PUTEAUX | 1 600 | | 20,00 | 39 831 |
| SCI AKANE 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 50,00 | 135 332 |
| SCCV MARCILLE 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 50,00 | 2 892 |
| SAS DOMAINE PEREUSE 73000 CHAMBERY | 1 000 | | 50,00 | -14 035 |
| SAS DESSAIX AMGT 75000 PARIS | 1 000 | | 33,00 | 6 607 |

## Notes sur le bilan

| | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote-part du capital détenue | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |

Les sociétés filiales crées courant 2022 et clôturant leur premier exercice en 2023, n'ont pas effectué d'arrêté de comptes en 2022. Aucun résultat n'est mentionné pour ces sociétés.

Amortissements des immobilisations

| | Au début l'exercice | Augmentations | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 77 018 | 4 004 | | 81 021 |
| **Immobilisations incorporelles** | **77 018** | **4 004** | | **81 021** |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 686 | | | 686 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 167 140 | 2 226 | | 169 366 |
| - Matériel de transport | | 184 | | 184 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 90 324 | 18 785 | | 109 109 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **258 150** | **21 195** | | **279 345** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **335 168** | **25 198** | | **360 366** |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 700 127 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 9 311 | | 9 311 |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 1 164 075 | 1 164 075 | |
| Autres | 9 152 371 | 9 152 371 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 374 369 | 374 369 | |
| **Total** | **10 700 127** | **10 690 815** | **9 311** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

### Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs - rrr à obtenir | 750 |
| Charges sociales - produits à recev | 2 000 |
| Banque - intérêts courus à recevoir | 870 |
| **Total** | **3 620** |

# Notes sur le bilan

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 500 000,00 euros décomposé en 500 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 500 000 | 1,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 500 000 | 1,00 |

### Affectation du résultat

| | Montant |
|---|---|
| **Report à Nouveau de l'exercice précédent** | |
| **Résultat de l'exercice précédent** | **1 719 585** |
| **Prélèvements sur les réserves** | |
| **Total des origines** | **1 719 585** |
| **Affectations aux réserves** | **1 119 585** |
| **Distributions** | **600 000** |
| **Autres répartitions** | |
| **Report à Nouveau** | |
| **Total des affectations** | **1 719 585** |

## Notes sur le bilan

### Tableau de variation des capitaux propres

| | Solde au 01/01/2022 | Affectation des résultats | Augmentation | Diminutions | Solde au 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Capital** | 500 000 | | | | 500 000 |
| **Réserve légale** | 50 000 | | | | 50 000 |
| **Réserves générales** | 5 496 008 | 1 119 585 | 1 119 585 | | 6 615 593 |
| **Résultat de l'exercice** | 1 719 585 | -1 719 585 | 1 645 055 | 1 719 585 | 1 645 055 |
| Dividendes | | 600 000 | | | |
| **Total Capitaux Propres** | **7 765 593** | | **2 764 640** | **1 719 585** | **8 810 648** |

## Provisions

### Tableau des provisions

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises utilisées de l'exercice | Reprises non utilisée de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Litiges | | | | | |
| Garanties données aux clients | | | | | |
| Pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Amendes et pénalités | | | | | |
| Pertes de change | | | | | |
| Pensions et obligations similaires | | | | | |
| Pour impôts | | | | | |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 158 321 | | | | 158 321 |
| **Total** | **158 321** | | | | **158 321** |
| **Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :** | | | | | |
| Exploitation | | | | | |
| Financières | | | | | |
| Exceptionnelles | | | | | |

## Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

| Nature | Montant | Echéance | Commentaire |
|---|---|---|---|
| Risques programmes | 158 321 | | |

### Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 007 412 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | 32 011 | 32 011 | | |
| Autres emprunts obligataires | 635 000 | | 635 000 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | 720 000 | 720 000 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 231 278 | 231 278 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 870 330 | 870 330 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 1 790 | 1 790 | | |
| Autres dettes | 1 517 003 | 1 517 003 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **4 007 412** | **3 372 412** | **635 000** | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 1 355 000 | | | |
| Emprunts remboursés sur l'exercice dont : | | | | |

# Notes sur le bilan

## Charges à payer

| Détail des charges à payer | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 47 555 |
| Int.courus s/emp.oblig | 32 011 |
| Associés - intérêts courus | 7 437 |
| Dettes provis. pr congés à payer | 119 648 |
| Personnel - autres charges à payer | 233 785 |
| Charges sociales s/congés à payer | 55 648 |
| Charges sociales - charges à payer | 68 145 |
| Etat - autres charges à payer | 3 730 |
| **Total** | **567 959** |

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|---|---|---|---|
| Charges constatées d avance | 374 369 | | |
| **Total** | **374 369** | | |

# IMAPRIM Creances rattachées aux participations 2022

SAS IMAPRIM — Participations — AW

02/05/2023 — 31/12/2022

Suivi des créances rattachées aux participations et des résultats rattachés aux participations au 31/12/2022

| Nom | Capital | Quote part détention | Quote part capital | Résultat du dernier exercice clos | Avances consenties | Resultats cumulés (1) | Créances clients |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| SCI Résidences Genevoises | 1 600 | 10% | 160 | -423 | | -97 | |
| SCI Forêt des lacs | 1 600 | 30% | 480 | -4 785 | 900 | 21 517 | |
| SCI les portes du leman | 1 600 | 30% | 480 | 39 831 | 11 000 | 23 528 | |
| SCI l'actuel | 1 600 | 30% | 480 | 108 940 | | 23 397 | |
| SCI Les jardins d'Iris | 1 600 | 40% | 640 | -384 | 97 310 | 86 930 | |
| SCCV Espaces de demain | 1 600 | 50% | 800 | -6 084 | 18 750 | -11 172 | |
| SAS Domaine Pereuse | 1 000 | 50% | 500 | -14 035 | 75 000 | | 33 276 |
| SCCV K Luna | 1 000 | 50% | 500 | 2 885 | | 6 158 | |
| SCCV Résidences Nouvelles | 1 000 | 50% | 500 | 2 989 | | 14 714 | |
| SCCV L'Albane | 1 000 | 60% | 600 | -2 832 | | 5 853 | |
| SCCV Résidence SOHA | 1 000 | 60% | 600 | 9 330 | | 49 642 | |
| SCCV Cocoon | 1 000 | 50% | 500 | -7 655 | | 7 613 | |
| SCCV Akane | 1 000 | 50% | 500 | 135 332 | | 58 588 | 27 186 |
| SCCV Amperm | 1 000 | 50% | 500 | 2 928 | | 22 629 | |
| SCCV Les Jardins de Flore | 1 000 | 60% | 600 | 3 902 | 94 800 | 20 696 | -1 872 |
| SCCV Artistik | 1 000 | 70% | 700 | 188 474 | | 28 258 | |
| SCCV Parenthese | 1 000 | 60% | 600 | 72 196 | | 1 788 | |
| SCCV Oena | 1 000 | 70% | 700 | 12 856 | | 50 839 | |
| SAS Dessin Aménagement | 1 000 | 33% | 330 | 6 607 | | | |
| SCCV Faubourg Centre | 1 000 | 60% | 600 | 1 272 318 | | 640 101 | 16 263 |
| SCCV 48SENS | 1 000 | 60% | 600 | -22 731 | 420 000 | -49 642 | 37 362 |
| SCCV Marcelle | 1 000 | 50% | 500 | 2 892 | 249 500 | 31 259 | |
| SCCV Villa Auxane | 1 000 | 60% | 600 | 588 533 | | 67 962 | 18 352 |
| SCCV Quartier Dessaix | 1 000 | 35% | 350 | 99 915 | 2 923 760 | -5 316 | 520 928 |
| SCCV Résidence SOREN | 1 000 | 60% | 600 | 2 075 470 | | 13 895 | 101 178 |
| SCCV LINAE | 1 000 | 90% | 900 | -41 822 | 198 990 | -41 404 | |
| SCCV ELYN | 1 000 | 90% | 900 | -10 963 | 138 600 | -10 853 | 4 868 |
| SCCV CONNIVENCE | 1 000 | 60% | 600 | -45 987 | 306 000 | 27 592 | 56 483 |
| SCCV ORGANIC | 1 000 | 60% | 600 | -63 280 | 619 800 | -37 968 | |
| SCCV AKASHA | 1 000 | 60% | 600 | -60 320 | 300 000 | 36 192 | |
| SCCV VILLA VALERIANE | 1 000 | 70% | 700 | -64 071 | 374 500 | -48 053 | |
| SCCV ECHO | 1 000 | 70% | 700 | -69 163 | 910 000 | -48 414 | 99 113 |
| SCCV INUA | 1 000 | 60% | 600 | -57 024 | 384 000 | 34 214 | 74 087 |
| SCCV OLISTIC | 1 000 | 70% | 700 | | 465 500 | | 133 746 |
| SCCV HOSPITALITY | 1 000 | 80% | 800 | | | | |
| SCCV AZOLLA | 1 000 | 99% | 990 | | 97 817 | | 37 100 |

(1) Le montant des résultats cumulés correspond à ceux présent en comptes au 31/12 de chaque année
Ces montants tiennent comptes d'éventuels versement de marge qui auraient réalisés durant l'exercice

Suivi des comptes courants d'associés au 31/12/2022

| Nom | Quote part détention | Dette |
|---|---|---|
| AXIAH INVESTISSEMENTS | 100% | 645 596,14 |

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

| | France | Etranger | Total |
|---|---|---|---|
| Ventes de produits finis | | | |
| Ventes de produits intermédiaires | | | |
| Ventes de produits résiduels | | | |
| Travaux | | | |
| Etudes | | | |
| Prestations de services | | | |
| Ventes de marchandises | 296 856 | | 296 856 |
| Produits des activités annexes | 3 544 888 | | 3 544 888 |
| **TOTAL** | **3 841 744** | | **3 841 744** |

### Charges et produits d'exploitation et financiers

# Notes sur le compte de résultat

## Opérations faites en commun

| Nature | Bénéfice | Perte |
|---|---|---|
| **Quote-part des Bénéfices réalisés en commun** | **2 450 753** | |
| 75500006 - Qp Résultat L'Actuel | 32 682 | |
| 75500022 - Qp Résultat Natureo | 547 | |
| 75500025 - QP Bénefice Residences Nouvelles | 1 495 | |
| 75500028 - QP Résultat Résidence SORA | 4 818 | |
| 75500030 - QP Résultat Akane | 67 666 | |
| 75500032 - QP Résultat Les Jardins de Flore | 2 341 | |
| 75500033 - QP Résultat SCCV Artistik | 127 068 | |
| 75500034 - QP Résultat SCCV Parenthèse | 43 318 | |
| 75500037 - Q.P Résultat SCCV Faubourg Centre | 725 221 | |
| 75500039 - Q.P Résultat SCCV Résidence Soren | 1 120 945 | |
| 75500041 - Q.P Résultat SCCV Villa Auxane | 323 207 | |
| 75500042 - QP Résultat SCCV Marcille | 1 446 | |
| **Quote-part des Pertes réalisées en commun** | | **261 920** |
| 65500001 - QP résultat SCI Résid. Genevoise | | 42 |
| 65500004 - QP résultat SCI portes du léman | | 11 949 |
| 65500005 - QP résultat SCI L'orée des Lacs | | 1 436 |
| 65500007 - QP Resultat SCI les Jardins d'Iris | | 154 |
| 65500021 - QP Résultat SCCV Espaces de demain | | 3 042 |
| 65500024 - Qp Perte K'Luna | | 1 442 |
| 65500027 - Qp Resultat Sccv L'Albane | | 1 699 |
| 65500029 - Qp résultat Cocoon | | 3 827 |
| 65500031 - Q.P Perte SCCV Amperim | | 1 269 |
| 65500035 - Q.P Perte SCCV OENA | | 8 999 |
| 65500036 - Q.P Perte SCCV Quartier Dessaix | | -60 680 |
| 65500043 - Q.P Perte SCCV 4&Sens | | 12 275 |
| 65500044 - Q.P Perte SCCV Villa Valeriane | | 43 248 |
| 65500045 - Q.P Perte SCCV Akasha | | 36 192 |
| 65500046 - Q.P Perte SCCV Inua | | 30 793 |
| 65500047 - Q.P Perte SCCV Linae | | 41 404 |
| 65500048 - Q.P Perte SCCV Elyn | | 10 853 |
| 65500049 - Q.P Perte SCCV Echo | | 48 414 |
| 65500050 - Q.P Perte SCCV Organic | | 37 968 |
| 65500051 - Q.P Perte SCCV Connivence | | 27 592 |

## Transferts de charges d'exploitation et financières

| Nature | Exploitation | Financier |
|---|---|---|
| Transfert de charges d'exploitation | 77 657 | |
| 79110500 - Transfert de charges non soumis | 21 337 | |
| 79143000 - An véhicule | 56 320 | |
| **Total** | **77 657** | |

## Notes sur le compte de résultat

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2017, la société SAS IMAPRIM est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SASU AXIAH INVESTISSEMENTS.

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 29 personnes dont 1 apprenti.

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|---|---|---|
| **Cadres** | 18 | |
| **Agents de maîtrise et techniciens** | | |
| **Employés** | 11 | |
| **Ouvriers** | | |
| **Total** | 29 | |

### Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : AXIAH INVESTISSEMENTS

Forme : SASU
SIREN : 492561535

Au capital de : 100 000 euros

Adresse du siège social :
12 CLOS DES CRETTES
73190 CHALLES LES EAUX

# Autres informations

## Engagements financiers

### Engagements donnés

| | Montant en euros |
|---|---|
| **Effets escomptés non échus** | |
| Caution locaux émise par la Société Générale | 16 547 |
| **Avals et cautions** | **16 547** |
| **Engagements en matière de pensions** | |
| **Engagements de crédit-bail mobilier** | |
| **Engagements de crédit-bail immobilier** | |
| **Autres engagements donnés** | |
| **Total** | **16 547** |
| Dont concernant : | |
| Les dirigeants | |
| Les filiales | |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | |

## Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Aucune provision pour indemnités de départ à la retraite des salariés n'a été comptabilisée dans les comptes sociaux.
L'engagement de retraite, qui s'élève à 130 922 € est calculé en application de la méthode rétrospective.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.7 %.
- Age conventionnel de départ à la retraite : 65 Ans.
- Condition de départ : Départ volontaire.
- Droits acquis : Convention collective de l'entreprise.

## Autres informations

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

**IMAPRIM**
**Société par actions simplifiée au capital de 500 000 euros**
**Siège social : 121 allée Albert Sylvestre 73000 CHAMBERY**
**493 917 652 RCS CHAMBERY**

# PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 26 MAI 2023

## AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

### DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 1 645 054,86 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 1 645 054,86 euros |
| A titre de dividende global à l'Associée Unique<br>Soit 1,2 euro par action | 600 000,00 euros |
| Le solde soit<br>En totalité au compte « Autres Réserves ». | 1 045 054,86 euros |

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 600 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| EXERCICE CLOS LE | Dividendes ouvrant droit à l'abattement de 40% | Dividendes n'ouvrant pas droit à l'abattement de 40% |
|---|---|---|
| 31/12/2021 | NEANT | 600 000 euros |
| 31/12/2020 | NEANT | 500 000 euros |
| 31/12/2019 | NEANT | 500 000 euros |

**Certifié conforme par le Président**
**Monsieur Olivier GALLAIS**