

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 03388

Numéro SIREN : 814 094 413

Nom ou dénomination : GREEN CITY PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/016052

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	134,00		134,00	149,00	- 15
Créances rattachées à des participations				67 673,48	- 67 673
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	134,00		134,00	67 822,48	- 67 688
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	3 498 642,33		3 498 642,33	2 683 100,08	815 542
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				1 357,50	- 1 358
. Personnel	213,62		213,62	213,62	
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	194 556,99		194 556,99	129 554,95	65 002
. Autres	65 526,27		65 526,27	7 527,53	57 999
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	564 943,21		564 943,21	94 199,31	470 744
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	4 323 882,42		4 323 882,42	2 915 952,99	1 407 929
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 324 016,42		4 324 016,42	2 983 775,47	1 340 241

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000,00)	1 000,00	1 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	100,00	100,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	349,45		349
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	534 440,69	383 349,45	151 091
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	535 890,14	384 449,45	151 441
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		80,00	- 80
. Associés	48 904,69		48 905
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 181 511,74	775 780,30	405 731
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	695 931,82	419 871,29	276 061
. Organismes sociaux	903 166,25	640 463,86	262 702
. Etat, impôts sur les bénéfices		63 709,00	- 63 709
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	797 178,39	558 710,35	238 468
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	160 547,49	140 711,22	19 836
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	885,90		886
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	3 788 126,28	2 599 326,02	1 188 800
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 324 016,42	2 983 775,47	1 340 241

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	12 933 241,94		12 933 241,94	9 601 040,73	3 332 201	34,71
Chiffres d'affaires Nets	12 933 241,94		12 933 241,94	9 601 040,73	3 332 201	34,71
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			19 999,96	3 999,96	16 000	400,00
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			162 138,30	101 314,08	60 824	60,04
Autres produits			3,70	7,20	- 4	-48,61
Total des produits d'exploitation			13 115 383,90	9 706 361,97	3 409 022	35,12
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			4 368 614,55	2 705 243,85	1 663 371	61,49
Impôts, taxes et versements assimilés			226 620,50	194 951,80	31 669	16,24
Salaires et traitements			5 525 042,18	4 509 451,54	1 015 591	22,52
Charges sociales			2 262 732,70	1 753 247,61	509 485	29,06
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			192,67	12,03	181	N/S
Total des charges d'exploitation			12 383 202,60	9 162 906,83	3 220 296	35,14
RESULTAT EXPLOITATION			732 181,30	543 455,14	188 726	34,73
Bénéfice attribué ou perte transférée			31 347,08	28 026,19	3 321	11,85
Perte supportée ou bénéfice transféré			303,69	146,88	157	106,76
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			111,00		111	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			111,00		111	N/S
RESULTAT FINANCIER			-111,00		- 111	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			763 113,69	571 334,45	191 779	33,57

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	228 673,00	187 985,00	40 688	21,64
Total des Produits	13 146 730,98	9 734 388,16	3 412 343	35,05
Total des charges	12 612 290,29	9 351 038,71	3 261 252	34,88
RESULTAT NET	534 440,69	383 349,45	151 091	39,41
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 4 324 016,42 € et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 534 440,69 €, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les créances rattachées représentaient 67 673 € au 31/12/2021 et regroupaient les avances réalisées aux filiales qui avaient une activité de promotion immobilière.

Ces avances représentent 32 943 € au 31/12/2022 et ont été portées en « autres créances ».

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2020-09 du 4 décembre 2020, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle***Prise en compte des résultats nets des filiales***

Conformément aux statuts des sociétés civiles de construction-vente filiales, la quote-part des résultats nets de ces sociétés, éventuellement diminuée des pertes antérieures présentes en report à nouveau débiteur, est comptabilisée au 31 décembre 2022 en bénéfice attribué pour 31 349 € et perte supportée pour 304 €.

La société applique la méthode préconisée par le comité de l'ANSA du 1er avril 1987. Cette méthode consiste à comptabiliser les quotes-parts de résultat de l'exercice N de ses filiales transparentes fiscalement, sur son exercice clos en N, sauf en cas de décision contraire de l'assemblée générale de la filiale. L'application de cette méthode est justifiée par l'existence, dans les statuts des dites filiales, d'une clause prévoyant l'affectation systématique des résultats (bénéfices ou pertes) aux associés.

Impact de la covid-19 sur les comptes

La covid-19 a été déclarée pandémie par l'Organisation Mondiale de la Santé.

A la date d'arrêt des comptes, la continuité de l'exploitation de la société n'est pas compromise et aucun passif ou dépréciation d'actif n'a été comptabilisé en lien avec cette crise. La société a poursuivi sa production et eu recours au télétravail.

A ce jour, nous ne pouvons pas évaluer de manière précise l'impact que cette crise aura sur les perspectives d'avenir.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	67 822		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	67 822		
TOTAL GENERAL	67 822		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		67 688	134	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		67 688	134	
TOTAL GENERAL		67 688	134	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 498 642	3 498 642	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	214	214	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	194 557	194 557	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	65 526	65 526	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	3 758 939	3 758 939	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 181 512	1 181 512		
Personnel et comptes rattachés	695 932	695 932		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	903 166	903 166		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	797 178	797 178		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	160 547	160 547		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	48 905	48 905		
Autres dettes	886	886		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 788 126	3 788 126		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir)	NEANT
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 633
Dettes fiscales et sociales	971 956
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir)	
TOTAL	984 590

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels	NEANT	
TOTAL		

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions composant le capital social au début de l'exercice	1 000.00	1.00
Actions émises pendant l'exercice		
Actions remboursées pendant l'exercice		
Actions composant le capital social en fin d'exercice	1 000.00	1.00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	771
TOTAL	771
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	3 500

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	43	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	37	
Ouvriers		
TOTAL	80	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			771
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			771

Commentaires :

Les indemnités de fin de carrière ont été calculées selon la méthode prospective :

Engagement de l'entreprise = (Salaire brut annuel / 12) * Nb de mois acquis au moment du départ * (Ancienneté actuelle / Ancienneté future) * Taux de turnover * Taux de mortalité * Taux de progression salariale * Taux d'actualisation financière * Taux de charges sociales

- Taux d'actualisation financière annuel des sommes investies 3,70 %
- Taux de charges patronales moyen pour les cadres 38,00 %
- Taux de charges patronales moyen pour les non cadres 38,00 %
- Taux d'évolution salariale minimum 2,00 %
- Taux d'évolution salariale maximum 2,00 %
- Taux d'évolution salariale moyen 2,00 %

Cet engagement s'établissait à 994 Euros au 31 décembre 2021.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

GREENCITY IMMOBILIER HOLDING
83 RUE DE BERCY
75 012 PARIS
SIRET : 901 891 044 00025

GREEN CITY PROMOTION
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 2, Esplanade Compans Caffarelli
31 000 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 814 094 413

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 14 AVRIL 2023**

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 534 441 euros comme suit :

- A titre de dividende 534 000 euros
Soit 383 euros par action

- Le solde au poste « autres réserves » 441 euros

-

Total..... 534 441 euros

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

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 383 000 euros, soit 383 euros par action
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %

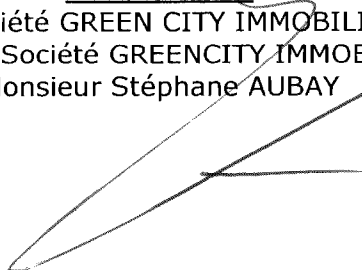
Exercice clos le 31 décembre 2020 : 309 538,70 euros, soit 309,54 euros par action
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 décembre 2019 : 287 548,85 euros, soit 287,55 euros par action
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %

Certifiée conforme

Le Président

La société GREEN CITY IMMOBILIER
Représentée par la Société GREENCITY IMMOBILIER HOLDING
Monsieur Stéphane AUBAY





cogérial

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

SAS GREEN CITY PROMOTION
2 esplanade Compans Caffarelli
31000 TOULOUSE

Exercice clos le 31/12/2022

SAS GREEN CITY PROMOTION

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 1 000 €

Siège social :

2 esplanade Compans Caffarelli
31000 TOULOUSE

RCS TOULOUSE 814094413

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

COGERIAL S.A.S

*Société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes - audit et conseil
S.A.S. au capital de 310 000 € - RCS Toulouse B 378 750 947 - SIRET 378 750 947 00038 - APE 6920 Z*

*8 Chemin de la Terrasse – Bâtiment H, 31500 TOULOUSE
☎ : 05 61 80 98 36 - Fax : 05 61 34 27 07 – E-mail : experts@cogerial.fr*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

A l'associé unique de la société GREEN CITY PROMOTION,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GREEN CITY PROMOTION 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 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Contrôle du chiffre d'affaires

Point d'audit identifié

Les produits d'exploitation de la société GREEN CITY PROMOTION sont principalement composés par les ventes de prestations de services. Le chiffre d'affaires est constaté suite à une convention passée entre GREEN CITY PROMOTION et GREEN CITY IMMOBILIER pour la refacturation des frais de recherche foncière et ingénierie technique effectués par GREEN CITY PROMOTION.

Nous avons considéré le contrôle du chiffre d'affaires comme un point clé de notre audit compte tenu de la composition du compte de résultat et du risque inhérent à la constatation du chiffre d'affaires.

Diligences effectuées

Nos travaux ont principalement consisté à :

- Contrôler la réciprocité de la facturation entre les sociétés GREEN CITY PROMOTION et GREEN CITY IMMOBILIER ;
- Contrôler la correcte application de la convention signée entre les deux sociétés.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 à l'associé unique.

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.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

**RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

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

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

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

Toulouse, le 11 avril 2023

Pour COGERIAL S.A.S.
Jean LASGLEIZES
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie régionale
de Toulouse



ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	134,00		134,00	149,00		- 15
Créances rattachées à des participations				67 673,48		- 67 673
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	134,00		134,00	67 822,48		- 67 688
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	3 498 642,33		3 498 642,33	2 683 100,08		815 542
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs				1 357,50		- 1 358
. Personnel	213,62		213,62	213,62		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	194 556,99		194 556,99	129 554,95		65 002
. Autres	65 526,27		65 526,27	7 527,53		57 999
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	564 943,21		564 943,21	94 199,31		470 744
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	4 323 882,42		4 323 882,42	2 915 952,99		1 407 929
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 324 016,42		4 324 016,42	2 983 775,47		1 340 241

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000,00)	1 000,00	1 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport .			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	100,00	100,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	349,45		349
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	534 440,69	383 349,45	151 091
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	535 890,14	384 449,45	151 441
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		80,00	- 80
. Associés	48 904,69		48 905
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 181 511,74	775 780,30	405 731
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	695 931,82	419 871,29	276 061
. Organismes sociaux	903 166,25	640 463,86	262 702
. Etat, impôts sur les bénéfices		63 709,00	- 63 709
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	797 178,39	558 710,35	238 468
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	160 547,49	140 711,22	19 836
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	885,90		886
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	3 788 126,28	2 599 326,02	1 188 800
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 324 016,42	2 983 775,47	1 340 241

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	12 933 241,94		12 933 241,94	9 601 040,73	3 332 201	34,71
Chiffres d'affaires Nets	12 933 241,94		12 933 241,94	9 601 040,73	3 332 201	34,71
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			19 999,96	3 999,96	16 000	400,00
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			162 138,30	101 314,08	60 824	60,04
Autres produits			3,70	7,20	- 4	-48,61
Total des produits d'exploitation			13 115 383,90	9 706 361,97	3 409 022	35,12
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			4 368 614,55	2 705 243,85	1 663 371	61,49
Impôts, taxes et versements assimilés			226 620,50	194 951,80	31 669	16,24
Salaires et traitements			5 525 042,18	4 509 451,54	1 015 591	22,52
Charges sociales			2 262 732,70	1 753 247,61	509 485	29,06
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			192,67	12,03	181	N/S
Total des charges d'exploitation			12 383 202,60	9 162 906,83	3 220 296	35,14
RESULTAT EXPLOITATION			732 181,30	543 455,14	188 726	34,73
Bénéfice attribué ou perte transférée			31 347,08	28 026,19	3 321	11,85
Perte supportée ou bénéfice transféré			303,69	146,88	157	106,76
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			111,00		111	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			111,00		111	N/S
RESULTAT FINANCIER			-111,00		- 111	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			763 113,69	571 334,45	191 779	33,57

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	228 673,00	187 985,00	40 688	21,64
Total des Produits	13 146 730,98	9 734 388,16	3 412 343	35,05
Total des charges	12 612 290,29	9 351 038,71	3 261 252	34,88
RESULTAT NET	534 440,69	383 349,45	151 091	39,41
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 4 324 016,42 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 534 440,69 €, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les créances rattachées représentaient 67 673 € au 31/12/2021 et regroupaient les avances réalisées aux filiales qui avaient une activité de promotion immobilière.

Ces avances représentent 32 943 € au 31/12/2022 et ont été portées en « autres créances ».

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2020-09 du 4 décembre 2020, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle***Prise en compte des résultats nets des filiales***

Conformément aux statuts des sociétés civiles de construction-vente filiales, la quote-part des résultats nets de ces sociétés, éventuellement diminuée des pertes antérieures présentes en report à nouveau débiteur, est comptabilisée au 31 décembre 2022 en bénéfice attribué pour 31 349 € et perte supportée pour 304 €.

La société applique la méthode préconisée par le comité de l'ANSA du 1er avril 1987. Cette méthode consiste à comptabiliser les quotes-parts de résultat de l'exercice N de ses filiales transparentes fiscalement, sur son exercice clos en N, sauf en cas de décision contraire de l'assemblée générale de la filiale. L'application de cette méthode est justifiée par l'existence, dans les statuts des dites filiales, d'une clause prévoyant l'affectation systématique des résultats (bénéfices ou pertes) aux associés.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	67 822		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	67 822		
TOTAL GENERAL	67 822		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		67 688	134	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		67 688	134	
TOTAL GENERAL		67 688	134	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 498 642	3 498 642	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	214	214	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	194 557	194 557	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	65 526	65 526	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	3 758 939	3 758 939	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 181 512	1 181 512		
Personnel et comptes rattachés	695 932	695 932		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	903 166	903 166		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	797 178	797 178		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	160 547	160 547		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	48 905	48 905		
Autres dettes	886	886		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 788 126	3 788 126		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	NEANT

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 633
Dettes fiscales et sociales	971 956
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir)	
TOTAL	984 590

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels	NEANT	
TOTAL		

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions composant le capital social au début de l'exercice	1 000,00	1,00
Actions émises pendant l'exercice		
Actions remboursées pendant l'exercice		
Actions composant le capital social en fin d'exercice	1 000,00	1,00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	771
TOTAL	771
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	3 500

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	43	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	37	
Ouvriers		
TOTAL	80	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			771
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			771

Commentaires :

Les indemnités de fin de carrière ont été calculées selon la méthode prospective :

Engagement de l'entreprise = (Salaire brut annuel / 12) * Nb de mois acquis au moment du départ * (Ancienneté actuelle / Ancienneté future) * Taux de turnover * Taux de mortalité * Taux de progression salariale * Taux d'actualisation financière * Taux de charges sociales

- Taux d'actualisation financière annuel des sommes investies 3,70 %
- Taux de charges patronales moyen pour les cadres 38,00 %
- Taux de charges patronales moyen pour les non cadres 38,00 %
- Taux d'évolution salariale minimum 2,00 %
- Taux d'évolution salariale maximum 2,00 %
- Taux d'évolution salariale moyen 2,00 %

Cet engagement s'établissait à 994 Euros au 31 décembre 2021.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société**GREENCITY IMMOBILIER HOLDING**

83 RUE DE BERCY

75 012 PARIS

SIRET : 901 891 044 00025