

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	14 216 859		14 216 859	15 378 820
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	14 216 859		14 216 859	15 378 820
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			300 445	
Autres produits			602	14
PRODUITS D'EXPLOITATION			14 517 906	15 378 834
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			5 893 952	5 851 507
Impôts, taxes et versements assimilés			287 939	240 325
Salaires et traitements			5 274 501	5 083 808
Charges sociales			2 364 793	2 339 863
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			315 091	261 459
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				200 000
Autres charges			129	1
CHARGES D'EXPLOITATION			14 136 405	13 976 964
RESULTAT D'EXPLOITATION			381 501	1 401 871
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			155	2 699
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			155	2 699
RESULTAT FINANCIER			-155	-2 699
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			381 346	1 399 172

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	500	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 500	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 000	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 673	1 852
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 673	1 852
RESULTAT EXCEPTIONNEL	327	-1 852
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	5 392	418 681
TOTAL DES PRODUITS	14 524 906	15 378 834
TOTAL DES CHARGES	14 148 625	14 400 195
BENEFICE OU PERTE	376 281	978 639

CERTIFIE CONFORME

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by a smaller 'h' and a long horizontal stroke extending to the right.

SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2022)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

Aux associés
SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES
20 PLACE DE CATALOGNE
75014 PARIS

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 SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES 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.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

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.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans 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 président.

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

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

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

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 Neuilly-sur-Seine, le 22 juin 2023

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Mathilde Hauswirth

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 347	7	3 340	808
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	415 821	407 004	8 817	6 648
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	11 400		11 400	13 225
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	4 352 713	3 270 806	1 081 907	1 002 187
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	253 991		253 991	251 490
ACTIF IMMOBILISE	5 037 273	3 677 818	1 359 455	1 274 359
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	58 068		58 068	73 424
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 068 903		4 068 903	4 912 171
Autres créances	5 136 122		5 136 122	4 434 922
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	6 441 436		6 441 436	7 649 720
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	15 300		15 300	91 184
ACTIF CIRCULANT	15 719 829		15 719 829	17 161 421
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	20 757 102	3 677 818	17 079 285	18 435 780

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 1 496 275)	1 496 275	1 496 275
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	149 628	149 628
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	5 796 071	4 817 432
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	376 281	978 639
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	7 818 254	7 441 973
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 400 000	1 700 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	1 400 000	1 700 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 271 149	5 337 879
Dettes fiscales et sociales	3 452 032	3 817 274
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		11 272
Autres dettes	137 849	127 381
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	7 861 031	9 293 807
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	17 079 285	18 435 780

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	14 216 859		14 216 859	15 378 820
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	14 216 859		14 216 859	15 378 820
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			300 445	
Autres produits			602	14
PRODUITS D'EXPLOITATION			14 517 906	15 378 834
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			5 893 952	5 851 507
Impôts, taxes et versements assimilés			287 939	240 325
Salaires et traitements			5 274 501	5 083 808
Charges sociales			2 364 793	2 339 863
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			315 091	261 459
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				200 000
Autres charges			129	1
CHARGES D'EXPLOITATION			14 136 405	13 976 964
RESULTAT D'EXPLOITATION			381 501	1 401 871
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			155	2 699
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			155	2 699
RESULTAT FINANCIER			-155	-2 699
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			381 346	1 399 172

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	500	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 500	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 000	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 673	1 852
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 673	1 852
RESULTAT EXCEPTIONNEL	327	-1 852
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	5 392	418 681
TOTAL DES PRODUITS	14 524 906	15 378 834
TOTAL DES CHARGES	14 148 625	14 400 195
BENEFICE OU PERTE	376 281	978 639

Règles et méthodes

Les comptes ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L123-12 à L123-28) du règlement ANC n° 2016-07 du 04/11/2016 relatif au Plan Comptable Général et du règlement deu Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptable 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.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

La société SEFRI-CIME a transféré à notre société, en application d'un Apport Partiel d'Actif du 04/12/2006, l'intégralité de son actif de prestations de services.

De ce fait notre Société exerce son activité sous des formes juridiques différenciées en fonction de la nature des opérations à traiter :

- 1) Soit dans le cadre d'une convention de maîtrise d'ouvrage déléguée fixant l'étendue du mandat et des modalités de la rémunération de la prestation de services.
- 2) Soit dans le cadre de missions de gestion et de commercialisation confiées par des S.C.I. ou des S.N.C.

Ces missions se cumulent avec les fonctions de gérant de ces sociétés et font l'objet d'une décision des associés fixant leur étendue et leur rémunération.

PROVISIONS DIVERSES

1. Provisions pour risques et charges

Néant

1.1 Provisions pour litiges

Néant

1.2 Provision d'ordre sociale

Une provision pour IDR de 1 400 000 € est constituée

Règles et méthodes

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont évaluées à leur coût historique et à leur valeur d'achat, cette méthode demeurant la plus proche de la valeur réelle. Elles sont issues pour l'essentiel, d'un traité d'apport du 04/12/2006.

Leur évaluation au 31/12/2022 n'a pas nécessité de dépréciation spécifique.

Immobilisations incorporelles

Elles sont pour l'essentiel représentées par :

- Les licences prises auprès de l'éditeur ERP, la société EAMLOG,
- Le coût du développement de notre site WEB.

Elles sont amorties selon le mode linéaire à savoir 3 ans pour les licences TEAMLOG et 5 ans pour le développement du site WEB.

Immobilisations corporelles

- Agencements, installations, mobiliers : 8 ans
- Matériel de bureau et de transport : 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur du marché est inférieure à la valeur nominale.

Valeurs Mobilières de Placement

La méthode FIFO, qui est une méthode d'évaluation du prix d'éléments fongibles par laquelle ceux-ci sont valorisés au prix le plus ancien est appliquée, l'ensemble des VMP ont été vendues en 2017.

INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

La Société a versé à ses actionnaires en 2022, au titre des résultats de l'exercice 2021 des dividendes pour un montant de 0 €uros.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

SOCIETE CONSOLIDANTE

La Société consolidante est la société SEFRI-CIME PROMOTION, 20 place de Catalogne 75014 PARIS qui détient 75 % de notre société. Elle est consolidée par intégration globale.

Règles et méthodes

ENGAGEMENTS AU TITRE DES INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Nous avons procédé à l'évaluation des passifs sociaux de notre entreprise. L'évaluation des engagements de retraite au 31 décembre 2022 tient compte des réformes législatives réglementaires récentes, portant notamment sur le calcul de l'indemnité de mise à la retraite légale et la taxation de 50 % de ces indemnités. L'évaluation des engagements est réalisée par un actuaire externe sous deux hypothèses - départ à l'initiative des salariés et départ à l'initiative de l'employeur - la provision comptabilisée correspond à une pondération des dettes actuarielles calculées qui reflète l'hypothèse la plus probable pour la Direction.

La provision de 1 400 000 € constituée au 31/12/2022 tient compte en outre d'un complément d'indemnité à verser à la clôture.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	416 629		27 164
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	2 897 985		419 728
Matériel de transport	265 649		112 449
Matériel de bureau, informatique, mobilier	805 333		66 424
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 968 966		598 600
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	251 490		2 501
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	251 490		2 501
TOTAL GENERAL	4 637 085		628 266

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		13 225	430 568	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		214 854	3 102 859	
Matériel de transport			378 097	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			871 757	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		214 854	4 352 713	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			253 991	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			253 991	
TOTAL GENERAL		228 079	5 037 273	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	395 948	11 064		407 011
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	395 948	11 064		407 011
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 943 731	252 750		2 196 481
Matériel de transport	262 459	17 431		279 890
Matériel de bureau et informatique, mobilier	760 589	33 846		794 435
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 966 779	304 027		3 270 806
TOTAL GENERAL	3 362 727	315 091		3 677 818

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							

INCORPOREL.

Terrains
 Construct.
 - sol propre
 - sol autrui
 - installations
 Install. Tech.
 Install. Gén.
 Mat. Transp.
 Mat bureau
 Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 700 000		300 000	1 400 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1 700 000		300 000	1 400 000
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	1 700 000		300 000	1 400 000
Dotations et reprises d'exploitation			300 000	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Répartition du Capital social

Au 31/12/2022 le capital est composé de 1 496 275 actions d'un nominal de 1 € et réparti de la façon suivante :

	<u>Actions</u>
1. SEFRI-CIME PROMOTION	1 122 208
20, place de Catalogne - 75014 PARIS	
2. AXA REAL ESTATE I.M. France	299 255
Tour Majunga - La Défense 9	
6, place de la Pyramide	
92800 PUTEAUX	
3. SELICOMI	74 812
114, avenue Emile Zola	
75015 PARIS	

Variation de Capitaux propres

	Montant au 01/01/2022	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12/2022
Capital	1 496 275,00			1 496 275,00
Prime d'émission				
Réserve légale	149 627,50			149 627,50
Report à nouveau	4 817 431,66	978 638,96		5 796 070,62
Résultat de l'exercice	978 638,96	376 280,87	978 638,96	376 280,87
TOTAUX	7 441 973,12	1 354 919,83	978 638,96	9 775 531,91

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes pour l'année 2022 est de :

36 143 €

Ventilation de l'Impôt Société

EXERCICE 2022

	Résultat avant impôt		Impôt sur les sociétés 25,0%	Constitution 3,30%	Contributions Sociale 3 %	Total Impôt	Résultat net Comptable
	Comptable	Fiscal					
Courant	417 650 €	192 167 €	48 042 €	0 €	0 €	48 042 €	369 608 €
Exceptionnel	6 673 €			0 €	0 €	0 €	6 673 €
Crédit d'impôt				0 €	0 €	-42 650 €	0 €
TOTAUX	424 323 €	192 167 €	48 042 €	0 €	0 €	5 392 €	376 281 €

Ventilation du Chiffre d'Affaires

Le chiffre d'affaires est essentiellement composé des honoraires de ventes et de gestion rémunérant la Société des missions de gestion et de commercialisation confiées par des S.C.I. ou des S.N.C. dont elle assure, en outre, la gérance.

Ventilation du Chiffre d'Affaires de l'exercice 2022

	SECTEURS D'ACTIVITES					Totaux
	Terrain & Aménagement	Bureaux	Logements Collectifs	Maisons Individuelles	Divers	
Production vendue de services	0 €	6 678 051 €	7 174 971 €			13 853 022 €
Divers	0 €				363 838 €	363 838 €
	0 €	6 678 051 €	7 174 971 €	0 €	363 838 €	14 216 859 €

Frais de personnel et effectif

Ventilation de l'effectif moyen :

	Effectif Administratif	Effectif Opérationnel	Effectif Commercial	Totaux
Cadres	10	16	2	28
Employés	3	5	8	16
	13	5	10	44

Etat des charges et produits exceptionnels

Charges exceptionnelles

Opération de Gestion

Amendes	6 673 €
Pénalités	0 €

Opération de capital

0 €

Produits exceptionnels

Opération de gestion

500 €

Opération de capital

Produit de cession d'une immobilisation corporelle	6 500 €
--	---------

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	253 991	253 991	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 068 903	4 068 903	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	161 292	161 292	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	62 146	62 146	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfiques	439 847	439 847	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	491 553	491 553	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	754 530	754 530	
Débiteurs divers	3 226 753	3 226 753	
Charges constatées d'avance	15 300	15 300	
TOTAL GENERAL	9 474 316	9 474 316	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 271 149	4 271 149		
Personnel et comptes rattachés	910 239	910 239		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	959 917	959 917		
Etat : impôt sur les bénéfiques	126 419	126 419		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 416 035	1 416 035		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	39 422	39 422		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	137 849	137 849		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 861 031	7 861 031		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Détermination du résultat fiscal

REINTEGRATIONS		BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		376 281
Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'impôt sur le revenu				
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements)		Amort. Excédent. (art. 39-4 CGI) et autres amort. non déductibles	8 715	32 738
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art.39-4 du CGI		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	24 023	
Fraction des loyers à réintégrer (crédit bail immobilier et levée d'option)		Dont part des loyers dispensée de réintégration (art 239 sexies D)		
Provisions et charges à payer non déductibles	71 084	Charges à payer liées à des états non coopératifs		77 757
Amendes et pénalités	6 673	Ch. F. art 39.1.3 & 212 t		5 392
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI				
Impôt sur les sociétés				
Quote-part				
Bénéfices réalisés par Sté de person. ou un GIE		Résultat art.209B		
Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 15 % ou 19 % (ou 12,8 % : pour l'I.R.)				
Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 0 %				
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs		- plus-values nettes à court terme		
		- plus-values soumises au régime des fusions		
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC				
Réintégrations diverses Intérêts excédentaires		Zones entreprises		
Quote part PV à taux 0				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage				
TOTAL REINTEGRATIONS				492 167
DEDUCTIONS		PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE				300 000
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats				
		- imposées au taux de 15 % (ou 12,8 % : entreprises soumises à l'I.R.)		
Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 0 %		
		- imposées au taux de 19 %		
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures		
		- imputées sur les déficits antérieurs		
Autres plus-values imposées au taux de 19 %				
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée				
Régime stés mères et filiales : produit net actions, parts d'intérêts quote-part à déduire				
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99%				
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer				
Majoration d'amortissements				
Abattement sur bénéfice et exonérations		Entreprises nouvelles		
Reprise d'entreprises en difficultés		Restruct. Défense		
Jeunes entreprises innovantes		Bassin emploi à redyn.		
Sociétés investissements immobilier côtées		Zone franche d'activités		
Zone franche urbaine- TE		Bass. urbain à dynam.		
Zone de développement prioritaire		Revitalisation rurale		
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC				
Déductions diverses		Créance dégagee par le report en arrière du déficit		
Dont déduction exceptionnelle article 39		Déd. except. article 39 A		
Dont déduction exceptionnelle article 39 B		Déd. except. article 39 C		
Dont déduction exceptionnelle article 39 D		Déd. except. article 39 E		
Dont déduction exceptionnelle article 39 F		Déd. except. article 39 G		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				
TOTAL DEDUCTIONS				300 000
RESULTAT		BENEFICE		DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables			192 167	
Déficit de l'exercice reporté en arrière				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice				
RESULTAT FISCAL				192 167

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	187 800,00	512 601,44	-324 801,44
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		187 800,00	512 601,44	-324 801,44
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROVISION POUR CONGES PAYES	322 713,91	350 945,40	-28 231,49
428600	AUTRES CHARGES A PAYER	527 399,00	573 474,00	-46 075,00
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	151 414,77	168 154,69	-16 739,92
438600	AUTRES CHARGES A PAYER	263 699,50	281 544,00	-17 844,50
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 265 227,18	1 374 118,09	-108 890,91
TOTAL CHARGES A PAYER		1 453 027,18	1 886 719,53	-433 692,35

Charges et produits constatés d'avance

Comptes	Libelle	CHARGES	PRODUITS	BOUN
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHGES CONSTATEES AVANCES	15 300,00	91 184,27	-75 884,27
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		15 300,00	91 184,27	-75 884,27

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		226 602,82	-226 602,82
438700	RBT INDEM. JOURNALIERES EN COURS	-467,66	4 631,95	-5 099,61
448700	ETATS - PRODUITS A RECEVOIR	-20 452,00	31 926,00	-52 378,00
468700	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	7 671,97	2 305,00	5 366,97
TOTAL		-13 247,69	265 465,77	-278 713,46
TOTAL		-13 247,69	265 465,77	-278 713,46
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		226 602,82	-226 602,82
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			226 602,82	-226 602,82
AUTRES CREANCES				
438700	RBT INDEM. JOURNALIERES EN COURS	-467,66	4 631,95	-5 099,61
448700	ETATS - PRODUITS A RECEVOIR	-20 452,00	31 926,00	-52 378,00
468700	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	7 671,97	2 305,00	5 366,97
TOTAL AUTRES CREANCES		-13 247,69	38 862,95	-52 110,64
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		-13 247,69	265 465,77	-278 713,46

SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES
Société par actions simplifiée au capital de 1.496.275 Euros
Siège Social : 20, Place de Catalogne - 75014 PARIS
487 950 081 R.C.S. PARIS

AFFECTATION DU RESULTAT
ASSEMBLEE DES ASSOCIES EN DATE DU 30 JUIN 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 376.280,86 euros en totalité au compte Report à nouveau.

Après affectation, le Report à nouveau s'élève à la somme de 6.172.351,48 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée prend acte qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité. »

Le Président
SEFRI CIME PROMOTION
Représenté par Monsieur Claude CAGOL



Règles et méthodes

Les comptes ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L123-12 à L123-28) du règlement ANC n° 2016-07 du 04/11/2016 relatif au Plan Comptable Général et du règlement du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptable 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.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

La société SEFRI-CIME a transféré à notre société, en application d'un Apport Partiel d'Actif du 04/12/2006, l'intégralité de son actif de prestations de services.

De ce fait notre Société exerce son activité sous des formes juridiques différenciées en fonction de la nature des opérations à traiter :

- 1) Soit dans le cadre d'une convention de maîtrise d'ouvrage déléguée fixant l'étendue du mandat et des modalités de la rémunération de la prestation de services.
- 2) Soit dans le cadre de missions de gestion et de commercialisation confiées par des S.C.I. ou des S.N.C.

Ces missions se cumulent avec les fonctions de gérant de ces sociétés et font l'objet d'une décision des associés fixant leur étendue et leur rémunération.

PROVISIONS DIVERSES

1. Provisions pour risques et charges

Néant

1.1 Provisions pour litiges

Néant

1.2 Provision d'ordre sociale

Une provision pour IDR de 1 400 000 € est constituée

Règles et méthodes

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont évaluées à leur coût historique et à leur valeur d'achat, cette méthode demeurant la plus proche de la valeur réelle. Elles sont issues pour l'essentiel, d'un traité d'apport du 04/12/2006.

Leur évaluation au 31/12/2022 n'a pas nécessité de dépréciation spécifique.

Immobilisations incorporelles

Elles sont pour l'essentiel représentées par :

- Les licences prises auprès de l'éditeur ERP, la société EAMLOG,
- Le coût du développement de notre site WEB.

Elles sont amorties selon le mode linéaire à savoir 3 ans pour les licences TEAMLOG et 5 ans pour le développement du site WEB.

Immobilisations corporelles

- Agencements, installations, mobiliers : 8 ans
- Matériel de bureau et de transport : 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur du marché est inférieure à la valeur nominale.

Valeurs Mobilières de Placement

La méthode FIFO, qui est une méthode d'évaluation du prix d'éléments fongibles par laquelle ceux-ci sont valorisés au prix le plus ancien est appliquée, l'ensemble des VMP ont été vendues en 2017.

INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

La Société a versé à ses actionnaires en 2022, au titre des résultats de l'exercice 2021 des dividendes pour un montant de 0 euros.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

SOCIETE CONSOLIDANTE

La Société consolidante est la société SEFRI-CIME PROMOTION, 20 place de Catalogne 75014 PARIS qui détient 75 % de notre société. Elle est consolidée par intégration globale.

Règles et méthodes

ENGAGEMENTS AU TITRE DES INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Nous avons procédé à l'évaluation des passifs sociaux de notre entreprise. L'évaluation des engagements de retraite au 31 décembre 2022 tient compte des réformes législatives réglementaires récentes, portant notamment sur le calcul de l'indemnité de mise à la retraite légale et la taxation de 50 % de ces indemnités. L'évaluation des engagements est réalisée par un actuaire externe sous deux hypothèses - départ à l'initiative des salariés et départ à l'initiative de l'employeur - la provision comptabilisée correspond à une pondération des dettes actuarielles calculées qui reflète l'hypothèse la plus probable pour la Direction.

La provision de 1 400 000 € constituée au 31/12/2022 tient compte en outre d'un complément d'indemnité à verser à la clôture.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	416 629		27 164
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	2 897 985		419 728
Matériel de transport	265 649		112 449
Matériel de bureau, informatique, mobilier	805 333		66 424
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 968 966		598 600
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	251 490		2 501
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	251 490		2 501
TOTAL GENERAL	4 637 085		628 266

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		13 225	430 568	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		214 854	3 102 859	
Matériel de transport			378 097	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			871 757	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		214 854	4 352 713	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			253 991	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			253 991	
TOTAL GENERAL		228 079	5 037 273	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	395 948	11 064		407 011
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	395 948	11 064		407 011
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 943 731	252 750		2 196 481
Matériel de transport	262 459	17 431		279 890
Matériel de bureau et informatique, mobilier	760 589	33 846		794 435
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 966 779	304 027		3 270 806
TOTAL GENERAL	3 362 727	315 091		3 677 818

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.
Fonds Cial
Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 700 000		300 000	1 400 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1 700 000		300 000	1 400 000
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	1 700 000		300 000	1 400 000
Dotations et reprises d'exploitation			300 000	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Répartition du Capital social

Au 31/12/2022 le capital est composé de 1 496 275 actions d'un nominal de 1 € et réparti de la façon suivante :

	<u>Actions</u>
1. SEFRI-CIME PROMOTION	1 122 208
20, place de Catalogne - 75014 PARIS	
2. AXA REAL ESTATE I.M. France	299 255
Tour Majunga - La Défense 9	
6, place de la Pyramide	
92800 PUTEAUX	
3. SELICOMI	74 812
114, avenue Emile Zola	
75015 PARIS	

Variation de Capitaux propres

	Montant au 01/01/2022	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12/2022
Capital	1 496 275,00			1 496 275,00
Prime d'émission				
Réserve légale	149 627,50			149 627,50
Report à nouveau	4 817 431,66	978 638,96		5 796 070,62
Résultat de l'exercice	978 638,96	376 280,87	978 638,96	376 280,87
TOTAUX	7 441 973,12	1 354 919,83	978 638,96	9 775 531,91

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes pour l'année 2022 est de : 36 143 €

Ventilation de l'Impôt Société

EXERCICE 2022

	Résultat avant impôt		Impôt sur les sociétés 25,0%	Constitution 3,30%	Contributions Sociale 3 %	Total Impôt	Résultat net Comptable
	Comptable	Fiscal					
Courant	417 650 €	192 167 €	48 042 €	0 €	0 €	48 042 €	369 608 €
Exceptionnel	6 673 €			0 €	0 €	0 €	6 673 €
Crédit d'impôt				0 €	0 €	-42 650 €	0 €
TOTAUX	424 323 €	192 167 €	48 042 €	0 €	0 €	5 392 €	376 281 €

Ventilation du Chiffre d'Affaires

Le chiffre d'affaires est essentiellement composé des honoraires de ventes et de gestion rémunérant la Société des missions de gestion et de commercialisation confiées par des S.C.I. ou des S.N.C. dont elle assure, en outre, la gérance.

Ventilation du Chiffre d'Affaires de l'exercice 2022

	SECTEURS D'ACTIVITES					
	Terrain & Aménagement	Bureaux	Logements Collectifs	Maisons Individuelles	Divers	Totaux
Production vente de services	0 €	6 678 051 €	7 174 971 €			13 853 022 €
Divers	0 €				363 838 €	363 838 €
	0 €	6 678 051 €	7 174 971 €	0 €	363 838 €	14 216 859 €

Frais de personnel et effectif**Ventilation de l'effectif moyen :**

	Effectif Administratif	Effectif Opérationnel	Effectif Commercial	Totaux
Cadres	10	16	2	28
Employés	3	5	8	16
	13	5	10	44

Etat des charges et produits exceptionnels

Charges exceptionnelles

Opération de Gestion

Amendes	6 673 €
Pénalités	0 €

Opération de capital

0 €

Produits exceptionnels

Opération de gestion

500 €

Opération de capital

Produit de cession d'une immobilisation corporelle	6 500 €
--	---------

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	253 991	253 991	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 068 903	4 068 903	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	161 292	161 292	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	62 146	62 146	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	439 847	439 847	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	491 553	491 553	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	754 530	754 530	
Débiteurs divers	3 226 753	3 226 753	
Charges constatées d'avance	15 300	15 300	
TOTAL GENERAL	9 474 316	9 474 316	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 271 149	4 271 149		
Personnel et comptes rattachés	910 239	910 239		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	959 917	959 917		
Etat : impôt sur les bénéfices	126 419	126 419		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 416 035	1 416 035		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	39 422	39 422		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	137 849	137 849		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 861 031	7 861 031		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Détermination du résultat fiscal

REINTEGRATIONS		BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		376 281
Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'impôt sur le revenu				
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements)		Amort. Excédent. (art. 39-4 CGI) et autres amort. non déductibles	8 715	32 738
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art.39-4 du CGI		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	24 023	
Fraction des loyers à réintégrer (crédit bail immobilier et levée d'option)		Dont part des loyers dispensée de réintégration (art 239 sexies D)		
Provisions et charges à payer non déductibles	71 084	Charges à payer liées à des états non coopératifs		77 757
Amendes et pénalités	6 673	Ch. F. art 39.1.3 & 212 t		5 392
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI				
Impôt sur les sociétés				
Quote-part				
Bénéfices réalisés par Sté de person. ou un GIE		Résultat art.209B		
Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 15 % ou 19 % (ou 12,8 % : pour l'I.R.)				
Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 0 %				
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs		- plus-values nettes à court terme		
		- plus-values soumises au régime des fusions		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC				
Réintégrations diverses	Intérêts excédentaires	Zones entreprises		
Quote part PV à taux 0				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage				
			TOTAL REINTEGRATIONS	492 167
DEDUCTIONS		PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE				300 000
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats				
		- imposées au taux de 15 % (ou 12,8 % : entreprises soumises à l'I.R.)		
Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 0 %		
		- imposées au taux de 19 %		
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures		
		- imputées sur les déficits antérieurs		
Autres plus-values imposées au taux de 19 %				
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée				
Régime stés mères et filiales : produit net actions, parts d'intérêts quote-part à déduire				
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99%				
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer				
Majoration d'amortissements				
Abattement sur bénéfice et exonérations		Entreprises nouvelles		
Reprise d'entreprises en difficultés		Restruct. Défense		
Jeunes entreprises innovantes		Bassin emploi à redyn.		
Sociétés investissements immobilier côtées		Zone franche d'activités		
Zone franche urbaine- TE		Bass. urbain à dynam.		
Zone de développement prioritaire		Revitalisation rurale		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC				
Déductions diverses	Créance dérogée par le report en arrière du déficit			
Dont déduction exceptionnelle article 39		Déd. except. article 39 A		
Dont déduction exceptionnelle article 39 B		Déd. except. article 39 C		
Dont déduction exceptionnelle article 39 D		Déd. except. article 39 E		
Dont déduction exceptionnelle article 39 F		Déd. except. article 39 G		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				
			TOTAL DEDUCTIONS	300 000
RESULTAT		BENEFICE	DEFICIT	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		192 167		
Déficit de l'exercice reporté en arrière				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice				
RESULTAT FISCAL			192 167	

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	187 800,00	512 601,44	-324 801,44
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		187 800,00	512 601,44	-324 801,44
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROVISION POUR CONGES PAYES	322 713,91	350 945,40	-28 231,49
428600	AUTRES CHARGES A PAYER	527 399,00	573 474,00	-46 075,00
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	151 414,77	168 154,69	-16 739,92
438600	AUTRES CHARGES A PAYER	263 699,50	281 544,00	-17 844,50
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 265 227,18	1 374 118,09	-108 890,91
TOTAL CHARGES A PAYER		1 453 027,18	1 886 719,53	-433 692,35

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Euros	31/12/2021	31/12/2022	Euros
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHGES CONSTATEES AVANCES	15 300,00	91 184,27	-75 884,27
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		15 300,00	91 184,27	-75 884,27

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		226 602,82	-226 602,82
438700	RBT INDEM. JOURNALIERES EN COURS	-467,66	4 631,95	-5 099,61
448700	ETATS - PRODUITS A RECEVOIR	-20 452,00	31 926,00	-52 378,00
468700	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	7 671,97	2 305,00	5 366,97
TOTAL		-13 247,69	265 465,77	-278 713,46
TOTAL		-13 247,69	265 465,77	-278 713,46
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		226 602,82	-226 602,82
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			226 602,82	-226 602,82
AUTRES CREANCES				
438700	RBT INDEM. JOURNALIERES EN COURS	-467,66	4 631,95	-5 099,61
448700	ETATS - PRODUITS A RECEVOIR	-20 452,00	31 926,00	-52 378,00
468700	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	7 671,97	2 305,00	5 366,97
TOTAL AUTRES CREANCES		-13 247,69	38 862,95	-52 110,64
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		-13 247,69	265 465,77	-278 713,46

CERTIFIE CONFORME



**SEFRI CIME ACTIVITES ET
SERVICES**

0020 PLACE DE CATALOGNE

75014 PARIS

Comptes au 31/12/2022

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 347	7	3 340	808
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	415 821	407 004	8 817	6 648
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	11 400		11 400	13 225
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	4 352 713	3 270 806	1 081 907	1 002 187
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	253 991		253 991	251 490
ACTIF IMMOBILISE	5 037 273	3 677 818	1 359 455	1 274 359
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	58 068		58 068	73 424
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 068 903		4 068 903	4 912 171
Autres créances	5 136 122		5 136 122	4 434 922
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	6 441 436		6 441 436	7 649 720
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	15 300		15 300	91 184
ACTIF CIRCULANT	15 719 829		15 719 829	17 161 421
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	20 757 102	3 677 818	17 079 285	18 435 780

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 1 496 275)	1 496 275	1 496 275
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	149 628	149 628
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	5 796 071	4 817 432
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	376 281	978 639
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	7 818 254	7 441 973
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 400 000	1 700 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	1 400 000	1 700 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 271 149	5 337 879
Dettes fiscales et sociales	3 452 032	3 817 274
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		11 272
Autres dettes	137 849	127 381
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	7 861 031	9 293 807
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	17 079 285	18 435 780