



Projectim

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Projectim

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Projectim,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Projectim 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme 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 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 au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

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 comité de direction 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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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.

Paris-La Défense, le 15 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Luc Valverde

PROJECTIM

**24 BOULEVARD CARNOT
59000 LILLE**

ETATS FINANCIERS AU

31/12/2022

Bilan Actif

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	23 659	23 659		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 659	23 659		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	206 245	133 445	72 799	87 829
Immobilisations en cours	1 569		1 569	1 569
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	207 814	133 445	74 368	89 399
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	3 421 070	1 265 363	2 155 706	3 421 070
Créances rattachées à participations	11 173 513		11 173 513	8 644 289
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 487		13 487	13 114
TOTAL immobilisations financières :	14 608 069	1 265 363	13 342 706	12 078 473
ACTIF IMMOBILISÉ	14 839 542	1 422 468	13 417 074	12 167 871
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	909 463		909 463	4 408 371
Autres créances	2 044 911	28 042	2 016 869	2 197 616
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 954 374	28 042	2 926 332	6 605 988
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	83 456		83 456	447 177
Charges constatées d'avance	62 852		62 852	34 950
TOTAL disponibilités et divers :	146 308		146 308	482 127
ACTIF CIRCULANT	3 100 682	28 042	3 072 640	7 088 114
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	17 940 224	1 450 510	16 489 715	19 255 985

Bilan Passif

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 250 000	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	2 811 329	2 820 657
Résultat de l'exercice	(64 163)	5 490 673
TOTAL situation nette :	3 022 166	8 586 329
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	180 560	180 560
CAPITAUX PROPRES	3 202 726	8 766 889
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		250 000
Provisions pour charges	38 426	40 580
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	38 426	290 580
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		250
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	10 242 449	6 797 380
TOTAL dettes financières :	10 242 449	6 797 630
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		103 200
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 289 269	1 503 665
Dettes fiscales et sociales	714 057	1 783 416
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 788	3 188
Autres dettes		7 416
TOTAL dettes diverses :	3 006 113	3 297 686
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	13 248 563	10 198 516
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	16 489 715	19 255 985

Compte de Résultat (Première Partie)

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	3 447 813		3 447 813	5 489 914
Chiffres d'affaires nets	3 447 813		3 447 813	5 489 914
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			276 728 6	20 563 5 326
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 724 547	5 515 803
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres achats et charges externes			2 592 946	1 787 881
TOTAL charges externes :			2 592 946	1 787 881
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			77 943	114 605
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales			993 783 538 401	905 227 488 328
TOTAL charges de personnel :			1 532 183	1 393 555
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			15 030	19 676 34 827
TOTAL dotations d'exploitation :			15 030	54 502
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			11	4
CHARGES D'EXPLOITATION			4 218 114	3 350 548
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(493 566)	2 165 256

Compte de Résultat (Seconde Partie)

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(493 566)	2 165 256
Bénéfice attribué ou perte transférée	2 057	
Perte supportée ou bénéfice transféré		132 971
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	2 371 774	4 495 198
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		3 392
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 371 774	4 498 590
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 265 363	
Intérêts et charges assimilées	684 194	58 355
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 949 558	58 355
RÉSULTAT FINANCIER	422 217	4 440 235
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(69 293)	6 472 519
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		640
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		640
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 500	6 568
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		640
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 500	7 208
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(1 500)	(6 568)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(107)	5 831
Impôts sur les bénéfices	(6 523)	969 448
TOTAL DES PRODUITS	6 098 379	10 015 033
TOTAL DES CHARGES	6 162 541	4 524 361
BÉNÉFICE OU PERTE	(64 163)	5 490 673

Annexe



Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société
pour l'exercice clos au 31/12/22

PROJECTIM

L'exercice social couvre la période allant du 01/01/22 au 31/12/22

Les informations contenues dans l'annexe sont exprimées en euros.

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

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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 tel que présenté par le règlement ANC 2014-03 du 05 juin 2014 et des différents règlements à jour à la date d'établissement des dits comptes annuels.

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

Utilisation d'estimation :

Dans le cadre du processus d'établissement des comptes sociaux, l'évaluation de certains soldes du bilan et du compte de résultat nécessite l'utilisation d'hypothèses ou d'appréciations fondées notamment sur des données budgétaires ; ces hypothèses, estimations ou appréciations sont établies et revues de manière constante sur la base d'informations ou de situations existant à la date d'établissement des comptes et en fonction de l'expérience passée ou de divers autres facteurs jugés vraisemblables.

Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles comprennent essentiellement les progiciels informatiques.
Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés. Ils sont amortis sur des durées de un à trois ans.
Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles comprennent le matériel et mobilier de bureau, le matériel informatique, le matériel de transport, et les agencements et installations.
Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés. Les durées d'amortissement varient de trois à dix ans selon la durée d'utilisation des immobilisations.
Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée.

Immobilisations financières :

Les titres de participation sont valorisés au coût historique d'acquisition.
Chaque année, cette valeur est comparée à la quote-part détenue dans les capitaux propres de chaque filiale.
Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont inscrits pour leur coût d'acquisition augmenté des frais d'acquisition. Ces derniers s'entendent des droits de mutation, honoraires, commissions et autres frais liés à l'acquisition.
Une provision est constatée lorsque la valeur actuelle des titres devient inférieure à leur coût de revient.
L'écart constaté fait l'objet d'une provision pour dépréciation des titres, puis si nécessaire des créances détenues sur la filiale et enfin d'une provision pour risques. La valeur actuelle des titres s'apprécie par rapport à la quote-part des capitaux propres détenue, après prise en compte des perspectives de la filiale.

Créances :

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire, calculée en fonction des perspectives de remboursement, est inférieure à la valeur comptable.
Le montant des provisions est déterminé en fonction du niveau de risque sur la base de la créance HT.

Autres informations :

Changements de méthode : Les méthodes comptables et règles d'évaluation appliquées sont identiques à celles utilisées dans les comptes annuels de l'exercice précédent.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :**

Les risques identifiés sur les opérations réalisées au travers de sociétés ad hoc font l'objet d'une provision pour risques, lorsqu'ils excèdent les provisions constituées sur les titres et avances effectuées aux sociétés détenues.

Au 31.12.2022, les provisions pour risques et charges de 69 K€ correspondent aux provisions pour indemnités de fin de carrière évaluées selon les principes définis par la réglementation (option pour la méthode préférentielle).

Le calcul repose sur une méthode actuarielle intégrant des hypothèses d'évolution des salaires, d'âge de départ et de rentabilité des placements à long terme.

Les hypothèses retenues sont celles utilisées dans le cadre de la convention collective de la Promotion Immobilière, utilisant les tables suivantes :

- Taux d'actualisation brut : 3.79 %
- Age de départ à la retraite : 65-67 ans
- Taux de revalorisation des salaires : 2.5 %
- Probabilité de survie : Table de mortalité nationale courante (INSEE 2021)
- Probabilité de rester : Table de Turn-over fort

La provision a été ajustée au 31 décembre 2022, et portée à 38 426 euros.

RESULTAT ET CHIFFRE D'AFFAIRES

La société applique la méthode à l'achèvement du chiffre d'affaires et du résultat. Dans cette méthode, le résultat et le chiffre d'affaires provenant de l'opération immobilière ne sont acquis qu'à la livraison des lots. A chaque clôture, le budget prévisionnel de l'opération fait l'objet d'une actualisation sur la base des derniers éléments connus. Une facture non parvenue est éventuellement constituée à la clôture de l'exercice en fonction des charges à payer.

Les produits sur biens non achevés et non livrés sont comptabilisés en produits constatés d'avance jusqu'à la livraison et en compte de résultat par la suite.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2022, notre société a poursuivi son activité.

Impacts liés au Covid 19 :

Les mesures sanitaires liées au Covid 19 déclenchée en mars 2020, ont été moins impactantes sur l'exercice 2022 et n'ont pas conduites à la suspension des chantiers de construction, ni à l'arrêt de la signature des actes notariés.

Le Groupe s'est efforcé d'assurer la continuité de ses opérations tout en veillant à la protection de ses employés, de ses fournisseurs et de leurs sous-traitants, et a mis en oeuvre toutes les mesures à sa main, pour ajuster ses coûts et limiter l'impact de cette crise sur ses résultats 2022.

L'ensemble de ces éléments ont été intégrés aux budgets d'opérations dès 2020.

Contexte inflationniste :

Le contexte actuel d'inflation des prix des matières premières et d'affaiblissement de la solidité financière des entreprises incite le groupe SOGEPROM à être particulièrement vigilant :

- Dans le choix de ses entreprises notamment en termes de coûts mais également en terme de disponibilité et de solidité financières,
- Dans l'examen d'éventuelles clauses d'indexation de prix demandées par les entreprises,
- Dans le suivi de la sécurisation des budgets travaux des opérations au travers du déroulement des appels d'offres et de la signature des marchés.

L'ensemble de ces éléments ont été intégrés aux budgets d'opérations.

Les process et contrôles afférents sont particulièrement suivis par la Direction de SOGEPROM.

Guerre en Ukraine :

La guerre en Ukraine est un événement majeur d'une ampleur mondiale qui aura de multiples conséquences économiques et financières dont il est encore très difficile de mesurer les impacts.

A ce jour, nous n'avons connaissance d'aucun événement, notamment en ce qui concerne la situation en Ukraine et les conséquences directes et indirectes découlant des sanctions prises à l'égard de la Russie et de la Biélorussie, autres que celles déjà signalées, qui se soient produits entre la dernière date de clôture du bilan et la date d'approbation des états financiers.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif n'est à signaler depuis la clôture de l'exercice écoulé

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant.

Immobilisations

Période du 01/01/22 au 31/12/22

PROJECTIM

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	23 659		
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 659		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	142 127		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	64 118		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 569		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	207 814		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	12 065 358		7 439 850
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 114		372
TOTAL immobilisations financières :	12 078 473		7 440 222
TOTAL GÉNÉRAL	12 309 946		7 440 222

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			23 659	
TOTAL immobilisations incorporelles :			23 659	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			142 127	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			64 118	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			1 569	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			207 814	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		4 910 626	14 594 583	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			13 487	
TOTAL immobilisations financières :		4 910 626	14 608 069	
TOTAL GÉNÉRAL		4 910 626	14 839 542	

Amortissements

PROJECTIM

Période du01/01/22au31/12/22

Edition du08/06/23

Devise d'éditionEURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	23 659			23 659
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 659			23 659
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	73 990	9 210		83 200
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	44 426	5 820		50 246
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	118 415	15 030		133 445
TOTAL GÉNÉRAL	142 075	15 030		157 105

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

Provisions Inscrites au Bilan

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 08/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	180 560			180 560
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	180 560			180 560
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	40 580 250 000		2 155 250 000	38 426
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	290 580		252 155	38 426
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	 34 827	1 265 363		1 265 363 28 042
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	34 827	1 265 363	6 785	1 293 405
TOTAL GÉNÉRAL	505 967	1 265 363	258 940	1 512 391

État des Échéances des Créances et Dettes

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 08/06/23
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	11 173 513		11 173 513
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 487		13 487
TOTAL de l'actif immobilisé :	11 187 000		11 187 000
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	909 463	909 463	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	1 237	1 237	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 276	3 276	
État - Impôts sur les bénéfices	715 627	715 627	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	3 681	3 681	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	5 453	5 453	
Groupe et associés	431 297	431 297	
Débiteurs divers	884 340	884 340	
TOTAL de l'actif circulant :	2 954 374	2 954 374	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	62 852	62 852	

TOTAL GÉNÉRAL	14 204 225	3 017 226	11 187 000
----------------------	-------------------	------------------	-------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	10 242 449	10 242 449		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 289 269	2 289 269		
Personnel et comptes rattachés	228 633	228 633		
Sécurité sociale et autres organismes	195 710	195 710		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	285 048	285 048		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 666	4 666		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 788	2 788		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	13 248 563	13 248 563		
----------------------	-------------------	-------------------	--	--

Charges à Payer

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 260 798
Dettes fiscales et sociales	317 640
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	

TOTAL	2 578 437
-------	-----------

Produits à Recevoir

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 08/06/23

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	0
TOTAL	0

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PROJECTIM

Période du
Edition du
Devise d'édition

01/01/22
08/06/23
EURO

au 31/12/22

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
AMENDES ET PENALITES	1 500	6712000000

TOTAL	1 500	
-------	-------	--

Charges et Produits Constatés d'Avance

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	62 852	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	62 852	

Composition du Capital Social

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 08/06/23

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	2500	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2500	100

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 08/06/23

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
HONORAIRES DE GESTION	2 869 854
HONORAIRES DE COMMERCIALISATION	408 346
HONORAIRES DE MOD	150 500
AUTRES RECETTES	19 113

TOTAL	3 447 813
-------	-----------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	3 447 813

TOTAL	3 447 813
-------	-----------

Tableau de variation des capitaux propres

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 08/06/23
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	250 000			250 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	25 000			25 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	2 820 657		9 327	2 811 329
Résultat de l'exercice	5 490 673		5 554 835	(64 163)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	180 560			180 560
TOTAL	8 766 889		5 564 163	3 202 726

Effectif Moyen

PROJECTIM

Période du01/01/22au 31/12/22

Edition du08/06/23

Devise d'éditionEURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11,7	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	13,7	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

PROJECTIM

Période du
Edition du
Devise d'édition

01/01/22
08/06/23
EURO

au 31/12/22

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SOGEPROM SA	SA	54 450 000	Immeuble Ampère E+, 34-40 rue Henri Regnault 92400 COURBEVOIE

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

PROJECTIM

Période du01/01/22au 31/12/22

Edition du08/06/23

Devise d'éditionEURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(69 293)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(1 500)	
Résultat comptable (hors participation)	(70 793)	

SAS PROJECTIM

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE 2022

SOCIETES PRESENTE EN EUROS	Capital et autres éléments de capitaux propres avant affectation de résultats	Quote part de capital détenue en %	Valeur brute comptable titres détenus	Valeur nette comptable titres détenus	Prêts et avances consentis non encore remboursés	Dividende encaissé au cours de l'exercice (1)
A. Renseignements détaillés (titres dont la valeur brute excède 1% du capital de la société)						
1° Filiales (50% au moins du capital détenu)						
FEP INVESTISSEMENT	3 889 159	50,00%	3 390 535	2 125 171	0	2 067 360
AMIENS GENERAL FOY	209 885	50,00%	5 000	5 000	31 016	195 000
PROJECTIM IMMOBILIER	101 567	50,00%	5 000	5 000	74 679	
SOJEPRIM	804 347	50,00%	5 000	5 000	4 702 094	
2° Participations (10 à 49% du capital détenu)						
BONDUES CŒUR DE BOURG	-137 547	12,50%	5 000	5 000	85 415	
VDA LES TECHNIQUES BUREAUX	2 211	25,00%	2 500	2 500	485 500	
3° Participations (< à 10 % du capital détenu)						
NEANT						
			3 413 035	2 147 671	5 378 704	2 262 360
B. Renseignements globaux (titres dont la valeur brute n'excède pas 1% du capital de la société)						
			8 035	8 035	5 794 809	-447 796
(1) pour les sociétés translucides montants nets bénéfices moins pertes de l'exercice dans les renseignements globaux						

PROJECTIM

**24 BOULEVARD CARNOT
59000 LILLE**

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2022

Bilan Actif

Période du 01/01/22 au 31/12/22

PROJECTIM

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	23 659	23 659		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 659	23 659		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	206 245	133 445	72 799	87 829
Immobilisations en cours	1 569		1 569	1 569
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	207 814	133 445	74 368	89 399
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	3 421 070	1 265 363	2 155 706	3 421 070
Créances rattachées à participations	11 173 513		11 173 513	8 644 289
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 487		13 487	13 114
TOTAL immobilisations financières :	14 608 069	1 265 363	13 342 706	12 078 473
ACTIF IMMOBILISÉ	14 839 542	1 422 468	13 417 074	12 167 871
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	909 463		909 463	4 408 371
Autres créances	2 044 911	28 042	2 016 869	2 197 616
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 954 374	28 042	2 926 332	6 605 988
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	83 456		83 456	447 177
Charges constatées d'avance	62 852		62 852	34 950
TOTAL disponibilités et divers :	146 308		146 308	482 127
ACTIF CIRCULANT	3 100 682	28 042	3 072 640	7 088 114
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	17 940 224	1 450 510	16 489 715	19 255 985

Bilan Passif

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 250 000	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	2 811 329	2 820 657
Résultat de l'exercice	(64 163)	5 490 673
TOTAL situation nette :	3 022 166	8 586 329
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	180 560	180 560
CAPITAUX PROPRES	3 202 726	8 766 889
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		250 000
Provisions pour charges	38 426	40 580
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	38 426	290 580
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		250
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	10 242 449	6 797 380
TOTAL dettes financières :	10 242 449	6 797 630
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		103 200
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 289 269	1 503 665
Dettes fiscales et sociales	714 057	1 783 416
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 788	3 188
Autres dettes		7 416
TOTAL dettes diverses :	3 006 113	3 297 686
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	13 248 563	10 198 516
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	16 489 715	19 255 985

Compte de Résultat (Première Partie)

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/05/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 447 813		3 447 813	5 489 914
Chiffres d'affaires nets	3 447 813		3 447 813	5 489 914
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			276 728	20 563
Autres produits			6	5 326
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 724 547	5 515 803
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			2 592 946	1 787 881
TOTAL charges externes :			2 592 946	1 787 881
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			77 943	114 605
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			993 783	905 227
Charges sociales			538 401	488 328
TOTAL charges de personnel :			1 532 183	1 393 555
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 030	19 676
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				34 827
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			15 030	54 502
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			11	4
CHARGES D'EXPLOITATION			4 218 114	3 350 548
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(493 566)	2 165 256

Compte de Résultat (Seconde Partie)

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/05/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(493 566)	2 165 256
Bénéfice attribué ou perte transférée	2 057	
Perte supportée ou bénéfice transféré		132 971
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	2 371 774	4 495 198
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		3 392
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 371 774	4 498 590
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 265 363	
Intérêts et charges assimilées	684 194	58 355
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 949 558	58 355
RÉSULTAT FINANCIER	422 217	4 440 235
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(69 293)	6 472 519
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		640
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		640
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 500	6 568
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		640
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 500	7 208
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(1 500)	(6 568)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(107)	5 831
Impôts sur les bénéfices	(6 523)	969 448
TOTAL DES PRODUITS	6 098 379	10 015 033
TOTAL DES CHARGES	6 162 541	4 524 361
BÉNÉFICE OU PERTE	(64 163)	5 490 673

Annexe



Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société
pour l'exercice clos au 31/12/22

PROJECTIM

L'exercice social couvre la période allant du 01/01/22 au 31/12/22

Les informations contenues dans l'annexe sont exprimées en euros.

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

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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 tel que présenté par le règlement ANC 2014-03 du 05 juin 2014 et des différents règlements à jour à la date d'établissement des dits comptes annuels.

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

Utilisation d'estimation :

Dans le cadre du processus d'établissement des comptes sociaux, l'évaluation de certains soldes du bilan et du compte de résultat nécessite l'utilisation d'hypothèses ou d'appréciations fondées notamment sur des données budgétaires ; ces hypothèses, estimations ou appréciations sont établies et revues de manière constante sur la base d'informations ou de situations existant à la date d'établissement des comptes et en fonction de l'expérience passée ou de divers autres facteurs jugés vraisemblables.

Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles comprennent essentiellement les progiciels informatiques.
Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés. Ils sont amortis sur des durées de un à trois ans.
Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles comprennent le matériel et mobilier de bureau, le matériel informatique, le matériel de transport, et les agencements et installations.
Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés. Les durées d'amortissement varient de trois à dix ans selon la durée d'utilisation des immobilisations.
Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée.

Immobilisations financières :

Les titres de participation sont valorisés au coût historique d'acquisition.
Chaque année, cette valeur est comparée à la quote-part détenue dans les capitaux propres de chaque filiale.
Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont inscrits pour leur coût d'acquisition augmenté des frais d'acquisition. Ces derniers s'entendent des droits de mutation, honoraires, commissions et autres frais liés à l'acquisition.
Une provision est constatée lorsque la valeur actuelle des titres devient inférieure à leur coût de revient.
L'écart constaté fait l'objet d'une provision pour dépréciation des titres, puis si nécessaire des créances détenues sur la filiale et enfin d'une provision pour risques. La valeur actuelle des titres s'apprécie par rapport à la quote-part des capitaux propres détenue, après prise en compte des perspectives de la filiale.

Créances :

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire, calculée en fonction des perspectives de remboursement, est inférieure à la valeur comptable.
Le montant des provisions est déterminé en fonction du niveau de risque sur la base de la créance HT.

Autres informations :

Changements de méthode : Les méthodes comptables et règles d'évaluation appliquées sont identiques à celles utilisées dans les comptes annuels de l'exercice précédent.

RESULTAT ET CHIFFRE D'AFFAIRES

La société applique la méthode à l'achèvement du chiffre d'affaires et du résultat. Dans cette méthode, le résultat et le chiffre d'affaires provenant de l'opération immobilière ne sont acquis qu'à la livraison des lots. A chaque clôture, le budget prévisionnel de l'opération fait l'objet d'une actualisation sur la base des derniers éléments connus. Une facture non parvenue est éventuellement constituée à la clôture de l'exercice en fonction des charges à payer. Les produits sur biens non achevés et non livrés sont comptabilisés en produits constatés d'avance jusqu'à la livraison et en compte de résultat par la suite.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2022, notre société a poursuivi son activité.

Impacts liés au Covid 19 :

Les mesures sanitaires liées au Covid 19 déclenchée en mars 2020, ont été moins impactantes sur l'exercice 2022 et n'ont pas conduites à la suspension des chantiers de construction, ni à l'arrêt de la signature des actes notariés.

Le Groupe s'est efforcé d'assurer la continuité de ses opérations tout en veillant à la protection de ses employés, de ses fournisseurs et de leurs sous-traitants, et a mis en oeuvre toutes les mesures à sa main, pour ajuster ses coûts et limiter l'impact de cette crise sur ses résultats 2022.

L'ensemble de ces éléments ont été intégrés aux budgets d'opérations dès 2020.

Contexte inflationniste :

Le contexte actuel d'inflation des prix des matières premières et d'affaiblissement de la solidité financière des entreprises incite le groupe SOGEPROM à être particulièrement vigilant :

- Dans le choix de ses entreprises notamment en termes de coûts mais également en terme de disponibilité et de solidité financières,
- Dans l'examen d'éventuelles clauses d'indexation de prix demandées par les entreprises,
- Dans le suivi de la sécurisation des budgets travaux des opérations au travers du déroulement des appels d'offres et de la signature des marchés.

L'ensemble de ces éléments ont été intégrés aux budgets d'opérations.
Les process et contrôles afférents sont particulièrement suivis par la Direction de SOGEPROM.

Guerre en Ukraine :

La guerre en Ukraine est un événement majeur d'une ampleur mondiale qui aura de multiples conséquences économiques et financières dont il est encore très difficile de mesurer les impacts.

A ce jour, nous n'avons connaissance d'aucun événement, notamment en ce qui concerne la situation en Ukraine et les conséquences directes et indirectes découlant des sanctions prises à l'égard de la Russie et de la Biélorussie, autres que celles déjà signalées, qui se soient produits entre la dernière date de clôture du bilan et la date d'approbation des états financiers.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif n'est à signaler depuis la clôture de l'exercice écoulé

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant.

Immobilisations

Période du 01/01/22 au 31/12/22

PROJECTIM

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	23 659		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 659		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	142 127		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	64 118		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 569		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	207 814		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	12 065 358		7 439 850
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 114		372
TOTAL immobilisations financières :	12 078 473		7 440 222
TOTAL GÉNÉRAL	12 309 946		7 440 222

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			23 659	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			23 659	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			142 127	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			64 118	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			1 569	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			207 814	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		4 910 626	14 594 583	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			13 487	
TOTAL immobilisations financières :		4 910 626	14 608 069	
TOTAL GÉNÉRAL		4 910 626	14 839 542	

Amortissements

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/05/23
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	23 659			23 659
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 659			23 659
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	73 990	9 210		83 200
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	44 426	5 820		50 246
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	118 415	15 030		133 445
TOTAL GÉNÉRAL	142 075	15 030		157 105

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

Provisions Inscrites au Bilan

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/05/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	180 560			180 560
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	180 560			180 560

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	40 580 250 000		2 155 250 000	38 426 38 426
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	290 580		252 155	38 426

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	 34 827	1 265 363	 6 785	1 265 363 28 042
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	34 827	1 265 363	6 785	1 293 405

TOTAL GÉNÉRAL	505 967	1 265 363	258 940	1 512 391
----------------------	----------------	------------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/05/23
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	11 173 513		11 173 513
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 487		13 487
TOTAL de l'actif immobilisé :	11 187 000		11 187 000
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	909 463	909 463	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	1 237	1 237	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 276	3 276	
État - Impôts sur les bénéfices	715 627	715 627	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	3 681	3 681	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	5 453	5 453	
Groupe et associés	431 297	431 297	
Débiteurs divers	884 340	884 340	
TOTAL de l'actif circulant :	2 954 374	2 954 374	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	62 852	62 852	

TOTAL GÉNÉRAL	14 204 225	3 017 226	11 187 000
----------------------	-------------------	------------------	-------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	10 242 449	10 242 449		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 289 269	2 289 269		
Personnel et comptes rattachés	228 633	228 633		
Sécurité sociale et autres organismes	195 710	195 710		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	285 048	285 048		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 666	4 666		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 788	2 788		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	13 248 563	13 248 563		
----------------------	-------------------	-------------------	--	--

Charges à Payer

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 260 798
Dettes fiscales et sociales	317 640
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	2 578 437

Produits à Recevoir

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/05/23

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	0
TOTAL	0

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/05/23
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
AMENDES ET PENALITES	1 500	6712000000

TOTAL	1 500	
-------	-------	--

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	62 852	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	62 852	

Composition du Capital Social

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/05/23

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	2500	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2500	100

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/05/23

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
HONORAIRES DE GESTION	2 869 854
HONORAIRES DE COMMERCIALISATION	408 346
HONORAIRES DE MOD	150 500
AUTRES RECETTES	19 113

TOTAL	3 447 813
-------	-----------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	3 447 813

TOTAL	3 447 813
-------	-----------

Tableau de variation des capitaux propres

PROJECTIM

Période du01/01/22au 31/12/22

Edition du05/05/23

Devise d'éditionEURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	250 000			250 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	25 000			25 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	2 820 657		9 327	2 811 329
Résultat de l'exercice	5 490 673		5 554 835	(64 163)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	180 560			180 560
TOTAL	8 766 889		5 564 163	3 202 726

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11,7	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	13,7	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

PROJECTIM

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 05/05/23
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SOGEPROM SA	SA	54 450 000	Immeuble Ampère E+, 34-40 rue Henri Regnault 92400 COURBEVOIE

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

PROJECTIM

Période du01/01/22au 31/12/22

Edition du05/05/23

Devise d'éditionEURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(69 293)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(1 500)	
Résultat comptable (hors participation)	(70 793)	

SAS PROJECTIM

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE 2022

SOCIETES PRESENTE EN EUROS	Capital et autres éléments de capitaux propres avant affectation de résultats	Quote part de capital détenue en %	Valeur brute comptable titres détenus	Valeur nette comptable titres détenus	Prêts et avances consentis non encore remboursés	Dividende encaissé au cours de l'exercice (1)
A. Renseignements détaillés (titres dont la valeur brute excède 1% du capital de la société)						
1° Filiales (50% au moins du capital détenu)						
FEP INVESTISSEMENT	3 889 159	50,00%	3 390 535	2 125 171	0	2 067 360
AMIENS GENERAL FOY	209 885	50,00%	5 000	5 000	31 016	195 000
PROJECTIM IMMOBILIER	101 567	50,00%	5 000	5 000	74 679	
SOJEPRIM	804 347	50,00%	5 000	5 000	4 702 094	
2° Participations (10 à 49% du capital détenu)						
BONDUES CŒUR DE BOURG	-137 547	25,00%	5 000	5 000	85 415	
VDA LES TECHNIQUES BUREAUX	2 211	25,00%	2 500	2 500	485 500	
3° Participations (< à 10 % du capital détenu)						
NEANT						
			3 413 035	2 147 671	5 378 704	2 262 360
B. Renseignements globaux (titres dont la valeur brute n'excède pas 1% du capital de la société)						
			8 035	8 035	5 794 809	-447 796
(1) pour les sociétés translucides montants nets bénéfices moins pertes de l'exercice dans les renseignements globaux						

PROJECTIM

Société par actions simplifiée au capital de 250.000 euros
Siège social : Les Caryatides – 24/26 bld Carnot – 59 000 LILLE
SIREN 494 114 010 RCS LILLE METROPOLE

PROCES-VERBAL

DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 30 JUIN 2023

L'an deux mille vingt-trois, le trente juin à onze heures trente,

L'Associé Unique, SOGEPROM, Société Anonyme au capital de 54 450 000 euros, dont le siège social est situé Immeuble Ampère e+, 34-40, rue Henri Regnault, 92400 COURBEVOIE, immatriculée sous le numéro SIREN 722 065 257 RCS NANTERRE, elle-même représentée par Monsieur Frédéric PATRAO, dûment habilité à l'effet des présentes.

A pris les décisions portant sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion, rapport du Commissaire aux Comptes et examen des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président et aux membres du Comité de Direction,
- Affectation du résultat,
- Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour formalités.

PREMIERE DECISION

L'Associé unique, connaissance prise du rapport de gestion et du rapport général du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuve ces comptes tels qu'ils ont été établis ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports qui font apparaître une perte de **64.162,71 euros**.

L'Associé unique, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, constate que les comptes de l'exercice écoulé ne font apparaître aucune charge non déductible du résultat fiscal en application de l'article 39 4° du même code.

En conséquence, il donne à la Présidence quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice qui ressort à 64.162,71 euros diminuée du compte report à nouveau antérieur, créditeur de 2.811.329,12 euros, soit un montant total à affecter de 2.747.166,41 euros, de la manière qui suit :

Dividende (1.080 €/action)	2.700.000,00 €
Report à nouveau	47.166,41 €

Total à affecter	2.747.166,41 €

DS
PD

DS
FP

Le dividende sera mis en paiement à compter du 3 juillet 2023.

Conformément aux dispositions de l'Article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il a été distribué, au titre des trois exercices précédents les dividendes suivants :

- exercice 2021 : dividende de 5 000 000 euros, soit 2 200 euros par action
- exercice 2020 : dividende de 1 200 000 euros, soit 480 euros par action
- exercice 2019 : dividende de 2 800 000 euros, soit 1 120 euros par action

TROISIEME DECISION

L'Associé unique, connaissance prise du rapport spécial du Commissaire aux comptes, prend acte qu'il n'a été conclu aucune convention donnant lieu à l'application de l'article L 227-10 du Code de commerce.

QUATRIEME DECISION

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente Assemblée pour accomplir toutes les formalités qui seront nécessaires.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et l'Associé Unique.

Le Président,
Philippe DEPASSE

L'Associé Unique
SOGEPROM
Frédéric PATRAO