

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01620

Numéro SIREN : 514 953 850

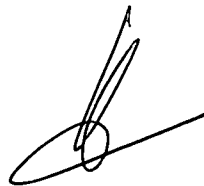
Nom ou dénomination : SAM IMMOBILIER

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2023 sous le numéro de dépôt 15342

SAM IMMOBILIER
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 575.000 euros
Siège social : Le Domaine de la Gratiane
1, rue Frédéric Chopin
13320 BOUC BEL AIR
RCS AIX-EN-PROVENCE
SIREN N° 514 953 850

BILAN, COMPTE DE RESULTAT

ET ANNEXES AU 31 DECEMBRE 2022

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' or 'L' shape with a horizontal line extending to the right.

Désignation de l'entreprise : <u>SAS SAM IMMOBILIER</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>LE DOMAINE DE LA GRATIANE 13320 BOUC-BEL-AIR</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>51495385000021</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le. <u>31/12/2022</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
AC IIF IMMOBILIERE *	Frais d'établissement*	AB			
	Frais de développement*	CX			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	45 709		
	Fonds commercial (1)	AH			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			
	Terrains	AN			
	Constructions	AP			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR			
	Autres immobilisations corporelles	AT	437 919		
	Immobilisations en cours	AV			
	Avances et acomptes	AX			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			
	Autres participations	CU	26 500		
	Créances rattachées à des participations	BB	11 970 301		
	Autres titres immobilisés	BD			
	Prêts	BF			
	Autres immobilisations financières*	BH	1 325		
TOTAL (II)		BJ	12 481 754		
AC IIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		
		En cours de production de biens	BN		
		En cours de production de services	BP		
		Produits intermédiaires et finis	BR		
		Marchandises	BT		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	14 296	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	487 618	
		Autres créances (3)	BZ	231 911	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	1 500 000	
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	314 334	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	45 924	
	TOTAL (III)		CJ	2 594 082	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM		
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN		
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	15 075 835	
			1A	1 114 206	
				13 961 630	
	Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'1 an :
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise		SAS SAM IMMOBILIER		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :575 000.....)			DA	575 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	57 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	4 222 668	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG		
	Report à nouveau			DH	398	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 403 291	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	6 258 857	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	151 444	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	151 444	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 448 327	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	3 372 842	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	145 189	
	Dettes fiscales et sociales			DY	535 898	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	49 073	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	7 551 328		
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	13 961 630		
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
			Écart de réévaluation libre		ID	
			Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	7 551 328
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	3 400 909	

Désignation de l'entreprise : SAS SAM IMMOBILIER							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC	
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	2 639 411	FH		FI	2 639 411
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	2 639 411	FK		FL	2 639 411
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	25 246
	Autres Produits (I) (11)						FQ	18 353
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2 683 009
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	
	Variation de stocks (marchandises) *						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	750 591
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	82 052
	Salaires et traitements *						FY	1 095 999
	Charges sociales (10)						FZ	478 972
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	52 309
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)						GE	74 046
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 533 971
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	149 039	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	2 809 317
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	992 780
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	153 770
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	6 015
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	3 250
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
			Total des produits financiers (V)				GP	163 035
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	764 380
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	185 476
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
			Total des charges financières (VI)				GU	949 856
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	-786 820	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	1 178 756	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SAS SAM IMMOBILIER</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EAU EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EAU EXCEPTIONNELS	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		A6	
	Facultatifs		A7	
	Obligatoires		A9	
		dont cotisations facultatives Madelin	A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	
CVAE 2020/2021 REGUL GRPE		37 734		
CAUTION TOTAL REGUL			1 305	
TA/FC 2018			11 570	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ANNEXE COMPTABLE

ARAGOR - HAUTES ALPES

Téléphone : 04 92 49 05 88 - Télécopie :

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 13 961 629.52 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 403 290.74 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 15/03/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

* Les résultats des filiales de l'année 2022 ont été enregistrés dans les comptes de la société Mère sur ce même exercice 2022.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	3 à 10 ans
- Matériels de bureau	3 ans
- Mobilier	3 à 7 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	45 024		685
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	229 994		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	34 636 164 286		9 003
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	428 916		9 003
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		28 650		11 991 604
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		2 328		20
		TOTAL	30 978		11 991 623
		TOTAL GENERAL	504 917		12 001 312

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			45 709	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			229 994	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			34 636 173 289	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			437 919	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			23 453	11 996 801	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			1 022	1 325	
		TOTAL		24 475	11 998 126	
		TOTAL GENERAL		24 475	12 481 754	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	30 250	3 692		33 942
TOTAL	30 250	3 692		33 942
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	120 772	19 451		140 223
Autres immob. corporelles	34 636			34 636
Mat. bureau et informatiq., mob.	111 859	29 165		141 025
Emballages récupérables divers				
TOTAL	267 267	48 616		315 884
TOTAL GENERAL	297 517	52 309		349 826

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	3 250	1 900	3 250	1 900
Autres		762 480		762 480
TOTAL	3 250	764 380	3 250	764 380
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	3 250	764 380	3 250	764 380

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	597 186	54 481	500 223	151 444
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	TOTAL	597 186	54 481	500 223	151 444
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	3 250	1 900	3 250	1 900
	- autres immobs financières		762 480		762 480
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	3 250	764 380	3 250	764 380
	TOTAL GÉNÉRAL	600 436	818 861	503 473	915 824
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises				
	- d'exploitation				
	- financières		764 380	3 250	
	- exceptionnelles		54 481	500 223	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	597 186	54 481	500 223		151 444
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	597 186	54 481	500 223		151 444
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation					
financières		764 380	3 250		
exceptionnelles		54 481	500 223		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles	254 750		68 715	68 715
Immobilisations en cours				
TOTAL	254 750		68 715	68 715

VALEUR RESTANT À PAYER

	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	59 314	110 610		169 924
Immobilisations en cours				
TOTAL	59 314	110 610		169 924

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

RESIDENCE SENIOR BBA - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 793082744	1 000	95.00	950	950	336 713	281 653
PATIO DES LOGES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 801250861	1 000	95.00	950	950	193 029	3 306
INITIALE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 807874599	1 000	95.00	950	950	73 390	-17 333
4EME AVENUE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 813970910	1 000	95.00	950	950	764 398	58 823
JARDIN DES ESSENCES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 815010962	1 000	90.00	900	900	497 228	10 141
LES CAVES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 814833455	1 000	-601 655	950	950	625 679	-466 946
VERGERS DES PLANTIERS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 793126442	1 000	60.00	600	600	333 204	4 167
LA BARRIERE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840843775	1 000	-329 927	950	950	1 092 002	164 704
VIA SOLA - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840848931	1 000	95.00	950	950	46 906	248 087
PIN PARADIS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840848949	1 000	95.00	950	950	4 761	97 768
COULEUR PROVENCE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840848949	1 000	85.00	850	850	313 133	396 289

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Si le montant inscrit à cette colonne, indique le montant des coûts de recouvrement dans la colonne Observations.

(10) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(11) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ARAGOR

Voir l'attestation de l'expert comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

	(Capital (b))	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	(Quote-part du capital détenu en % (b) (11))	Brute	Nette
				des titres détenus (b) (8)	
				Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (b) (9)	
				Montant des cautions et avals données par la société (b)	
				Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (b) (10)	
				Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (b) (10)	
				Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (b)	

Filiales et participations (1)

AIR - 854032257

AIX PAR NATURE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 854046547	1 000	-149 125	95.00	950	950	-36 769	
LES BORDS DE MER - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 879733004	1 000	-133 041	95.00	950	950	389 381	
NOTRE DAME - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 882102015	1 000	-57 385	95.00	950	950	63 506	
LA RESERVE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 889270948	1 000	-356 665	80.00	800	84 216	-180 676	
L'AZUREEN - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 890331655	1 000	-117 471	65.00	650	200 000	841 062	
LES SUITES DE MOREAU - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 891248221	1 000	-50 480	95.00	950	790 423	-1 985	
PONCET - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 895296937	1 000	-41 709	95.00	950	841 522	4 882	
LA CARDELIN - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 898692462	1 000	-1 474	70.00	700	504 848		
JEANNE D'ARC - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 901364901	1 000	-948	95.00	950	508 540		
SAN BAQUIS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 908297484	1 000		95.00	950	2 395 030		
JULES FERRY - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 913253266	1 000		70.00	700	32 279		
MONTAURY - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR -	1 000		70.00	700	2 509 138		

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (5 B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ARAGOR

Voir l'attestation de l'expert comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

	(Capital (b))	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (a) (7)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Resultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
--	---------------	--	--------------------------------------	-------	-------	---	--	---	---	--

Filiales et participations (1)

913288270

LES CHAMPS DES BRASSENS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320
BOUC-BEL-AIR - 922245535

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

- a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
- a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	11 970 301		11 970 301
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 325		1 325
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	487 618	487 618	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	106 670	106 670	
	Etat & autres	27 453	27 453	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	97 788	97 788	
	Charges constatées d'avance	45 924	45 924	
TOTAUX		12 737 078	765 452	11 971 626
RENOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	45 924
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	45 924

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	103 683
Autres créances	57 767
Disponibilités	5 996
TOTAL	167 445

Sud Audit Consulting

Société d'Expertise Comptable
Et de Commissariat aux Comptes

Villa Moreau
16, Rue Irma Moreau
13100 Aix-en-Provence
Tél : +33 (0) 442 692 818
sudauditconsulting@coffre.com

S.A.S au capital
De 50.000 €

RCS Aix-en-Provence
791 778 848

Siret : 791 778 848 00022

N° TVA : FR 71 791 778 848

Inscrit au Tableau de l'ordre des
Experts-Comptables Région Marseille PACA
Membre de la Compagnie Régionale des
Commissaires Aux Comptes d'Aix-Bastia

SAM IMMOBILIER

Société par actions simplifiée au capital de 575.000 euros

RCS Aix 514 953 850

Le Domaine de la Gratiane

1 rue Frédéric Chopin

13320 – BOUC BEL AIR

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

123456789

+

1111953

29

A l'assemblée générale de la société **Sam Immobilier**,

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 Sam Immobilier** 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 Sam Immobilier** à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Le paragraphe « Titres immobilisés », de l'annexe des comptes sociaux expose les règles et méthodes d'évaluation des Titres de Participation. Nos travaux ont consisté

- à examiner, les données et hypothèses retenues, la documentation fournie ainsi que les évaluations qui en résultent. Nous nous sommes assurés du caractère approprié de l'information donnée dans l'annexe.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous portons à votre connaissance les informations suivantes :

- Au cours de l'exercice écoulé, vous avez souscrit au capital des sociétés civiles de construction vente ci-après désignées :
- 95 % du capital de la Société SNC LES CHAMPS DE BRASSENS, Société en Nom Collectif au capital de 1.000 euros dont le siège social est Le Domaine de la Gratiane – 1, rue Frédéric Chopin - 13320 BOUC BEL AIR, immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'Aix-en-Provence (13), et identifiée au Répertoire SIREN sous le numéro 922 245 535.

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

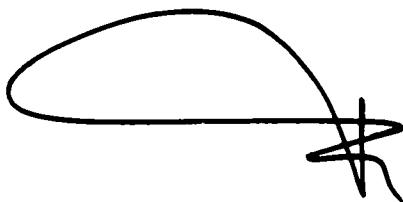
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

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

Fait à Aix-en-Provence, le 12 juin 2023,

Sud Audit Consulting
Commissaire aux Comptes
André COFFRE.



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

**Experts Comptables &
Commissaires aux Comptes
Associés**

Daniel BORJA

Catherine PIGEON

Kelly CHABRE

SAS SAM IMMOBILIER

LE DOMAINE DE LA GRATIANE
1 RUE FREDERIC CHOPIN

13320 BOUC-BEL-AIR
SIRET 514 953 850 00021 - APE 4110D

Etats financiers au 31 décembre 2022

Maxime BOSSONE

Kelly CHABRE

Siège social Lyon I 69007 I 304b rue Garibaldi
Bureau La-Fare-en-Champsaur I 05500 I 15 route de Gap
Bureau Gap I 05000 I 73 avenue Jean Jaurès
Bureau Saint-Jean-Saint-Nicolas I 05260 I Quartier le Diamant I Pont du Fossé



Lyon 04 37 48 48 70
Hautes-Alpes 04 92 49 05 88
aragor.fr

COMPTES ANNUELS

ARAGOR - HAUTES ALPES

Téléphone : 04 92 49 05 88 - Télécopie :

BILAN ACTIF

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/12/22		% de l'actif	Valeurs au 31/12/21		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	45 709	33 942	11 766	14 774		
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	437 919	315 884	122 036	161 649		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations	26 500	1 900	24 600	25 400		
Créances rattachées à des participations	11 970 301	762 480	11 207 821			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 325		1 325	2 328		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	12 481 754	1 114 206	11 367 548	81	204 150	1
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	14 296		14 296			
Créances						
Clients (3)	383 935		383 935	434 896		
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)	103 683		103 683			
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	134 123		134 123	324 945		
Fournisseurs débiteurs				2 550		
Débiteurs divers (3)	97 788		97 788	10 675 951		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres	1 500 000		1 500 000	1 500 000		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	314 334		314 334	534 608		
Charges constatées d'avance (3)	45 924		45 924	25 169		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 594 082		2 594 082	19	13 498 120	99
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	15 075 835	1 114 206	13 961 630	100	13 702 270	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/12/22	% du passif	Valeurs au 31/12/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 575 000)	575 000	4	575 000	4
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		31		26
Réserve légale	57 500			
Réserves statutaires ou contractuelles	4 222 668		3 482 879	
Réserves réglementées			57 500	
Autres réserves				
Report à nouveau	398		398	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 403 291	10	1 039 939	8
SITUATION NETTE	6 258 857	45	5 155 717	38
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 258 857	45	5 155 717	38
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	151 444		597 186	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	151 444	1	597 186	4
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 448 327	25	3 501 858	26
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 164 553	8		
Groupe et associés	2 208 290	16	1 641 841	12
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	72 033	1	158 867	1
Fournisseurs, factures non parvenues	73 156	1		
Dettes fiscales et sociales	535 898	4	525 123	4
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	49 073		2 121 678	15
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	7 551 328	54	7 949 367	58
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	13 961 630	100	13 702 270	100
) Dont à plus d'un an				
) Dont à moins d'un an	7 551 328			
) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	3 400 909		2 489 286	
) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT (1ÈRE PARTIE)

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 639 411	100	3 354 131	100	-714 720	-21
Montant net du chiffre d'affaires	2 639 411	100	3 354 131	100	-714 720	-21
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 667		-2 667	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	25 246	1	21 525	1	3 721	17
Autres produits	18 353	1	448		17 905	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 683 009	102	3 378 770	101	-695 761	-21
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	750 591	28	811 762	24	-61 170	-8
Impôts, taxes et versements assimilés	82 052	3	55 940	2	26 113	47
Salaires et traitements	1 095 999	42	1 023 973	31	72 027	7
Charges sociales	478 972	18	451 269	13	27 703	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	52 309	2	56 018	2	-3 709	-7
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	74 046	3	11 700		62 347	533
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 533 971	96	2 410 660	72	123 310	5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	149 039	6	968 110	29	-819 071	-85
Partenariats de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	2 809 317	106	715 236	21	2 094 081	293
Perte ou bénéfice transféré	992 780	38	5 304		987 476	

COMPTE DE RÉSULTAT (2NDE PARTIE)

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur en %	
roduits financiers						
De participation (3)	153 770	6	3 713		150 056	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 015				6 015	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	3 250				3 250	
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	163 035	6	3 713		159 322	
harges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	764 380	29	3 250		761 130	
Intérêts et charges assimilées (4)	185 476	7	127 926	4	57 550	45
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	949 856	36	131 176	4	818 680	624
RÉSULTAT FINANCIER	-786 820	-30	-127 462	-4	-659 358	-517
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 178 756	45	1 550 580	46	-371 824	-24
roduits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			89 696	3	-89 696	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	500 223	19			500 223	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	500 223	19	89 696	3	410 527	458
harges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 985		540		1 445	268
Sur opérations en capital			837		-837	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	54 481	2	347 158	10	-292 677	-84
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	56 466	2	348 534	10	-292 069	-84
RESULTAT EXCEPTIONNEL	443 757	17	-258 839	-8	702 596	271
articipation des salariés aux résultats						
mpôt sur les bénéfices	219 222	8	251 802	8	-32 580	-13
TOTAL DES PRODUITS	6 155 584	233	4 187 415	125	1 968 169	47
TOTAL DES CHARGES	4 752 294	180	3 147 476	94	1 604 817	51
Bénéfice ou Perte	1 403 291	53	1 039 939	31	363 352	35

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ARAGOR - HAUTES ALPES

Téléphone : 04 92 49 05 88 - Télécopie :

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		Non produites NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS	O		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 13 961 629.52 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 403 290.74 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 15/03/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

* Les résultats des filiales de l'année 2022 ont été enregistrés dans les comptes de la société Mère sur ce même exercice 2022.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	3 à 10 ans
- Matériels de bureau	3 ans
- Mobilier	3 à 7 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	45 024		685
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	229 994		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	34 636		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	164 286		9 003
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	428 916		9 003
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		28 650		11 991 604
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		2 328		20
		TOTAL	30 978		11 991 623
		TOTAL GENERAL	504 917		12 001 312

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			45 709	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			229 994	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			34 636	
		Mat. bureau, inform., mobilier			173 289	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			437 919	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		23 453		11 996 801	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		1 022		1 325	
		TOTAL	24 475		11 998 126	
		TOTAL GENERAL	24 475		12 481 754	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	30 250	3 692		33 942
TOTAL	30 250	3 692		33 942
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	120 772	19 451		140 223
Autres immob. corporelles	34 636			34 636
Mat. bureau et informatiq., mob.	111 859	29 165		141 025
Emballages récupérables divers				
TOTAL	267 267	48 616		315 884
TOTAL GENERAL	297 517	52 309		349 826

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	3 250	1 900	3 250	1 900
Autres		762 480		762 480
TOTAL	3 250	764 380	3 250	764 380
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	3 250	764 380	3 250	764 380

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	597 186	54 481	500 223	151 444
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	TOTAL	597 186	54 481	500 223	151 444
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	3 250	1 900	3 250	1 900
	- autres immobs financières		762 480		762 480
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	3 250	764 380	3 250	764 380
	TOTAL GÉNÉRAL	600 436	818 861	503 473	915 824
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation				
	Dont dotations & reprises		764 380	3 250	
	- exceptionnelles		54 481	500 223	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	597 186	54 481	500 223		151 444
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	597 186	54 481	500 223		151 444
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation					
financières		764 380	3 250		
exceptionnelles		54 481	500 223		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles	254 750		68 715	68 715
Immobilisations en cours				
TOTAL	254 750		68 715	68 715

	VALEUR RESTANT À PAYER			Total
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	59 314	110 610		169 924
Immobilisations en cours				
TOTAL	59 314	110 610		169 924

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

Informations financières (5)										
Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
RESIDENCE SENIOR BBA - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 793082744	1 000		95.00	950	950		336 713		281 653	
PATIO DES LOGES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 801250861	1 000		95.00	950	950	193 029			3 306	
INITIALE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 807874599	1 000		95.00	950	950		73 390		-17 333	
4EME AVENUE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 813970910	1 000		95.00	950	950	764 398			58 823	
JARDIN DES ESSENCES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 815010962	1 000		90.00	900	900	497 228			10 141	
LES CAVES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 814833455	1 000	-601 655	95.00	950	950	625 679		5 702 433	-466 946	
VERGERS DES PLANTIERS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 793126442	1 000		60.00	600	600	333 204		4 167	-8 153	153 770
LA BARRIERE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840843775	1 000	-329 927	95.00	950	950			1 092 002	164 704	
VIA SOLA - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840848931	1 000		95.00	950	950	46 906		3 782 239	248 087	
PIN PARADIS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840848949	1 000		95.00	950	950		4 761	476 048	97 768	
COULEUR PROVENCE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-	1 000		85.00	850	850		313 133	4 197 144	396 289	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

AIR - 854032257

	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)	Brute	Nette	Prets et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
AIX PAR NATURE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 854046547	1 000	-149 125	95.00	950	950			3 415		-36 769	
LES BORDS DE MER - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 879733004	1 000	-133 041	95.00	950	950	2 934			2 587 183	389 381	
NOTRE DAME - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 882102015	1 000	-57 385	95.00	950	950			122 088	208 333	63 506	
LA RESERVE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 889270948	1 000	-356 665	80.00	800	800	84 216				-180 676	
L'AZUREEN - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 890331655	1 000	-117 471	65.00	650	650	200 000			4 974 646	841 062	
LES SUITES DE MOREAU - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 891248221	1 000	-50 480	95.00	950	950			790 423		-1 985	
PONCET - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 895296937	1 000	-41 709	95.00	950	950			841 522	273 333	4 882	
LA CARDELIN - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 898692462	1 000	-1 474	70.00	700	700			504 848			
JEANNE D'ARC - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 901364901	1 000	-948	95.00	950	950	508 540					
SAN BAQUIS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 908297484	1 000		95.00	950	950			2 395 030			
JULES FERRY - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 913253266	1 000		70.00	700	700			32 279			
MONTAURY - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR -	1 000		70.00	700	700			2 509 138			

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
913288270										
LES CHAMPS DES BRASSENS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 922245535	1 000		95.00	950	950					1 183 050

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	11 970 301		11 970 301
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 325		1 325
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	487 618	487 618	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	106 670	106 670	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	27 453	27 453	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	97 788	97 788	
	Charges constatées d'avance	45 924	45 924	
TOTAUX		12 737 078	765 452	11 971 626
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	45 924
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	45 924

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	103 683
Autres créances	57 767
Disponibilités	5 996
TOTAL	167 445

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	57 500.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	57 500.00	10.00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 448 327	3 448 327		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 164 553	1 164 553		
Fournisseurs & comptes rattachés	145 189	145 189		
Personnel & comptes rattachés	98 245	98 245		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	178 521	178 521		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	187 524	187 524		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	71 608	71 608		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	2 208 290	2 208 290		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	49 073	49 073		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	7 551 328	7 551 328		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer.

990 000

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	47 417
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 156
Dettes fiscales et sociales	167 974
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	49 073
TOTAL DES CHARGES À PAYER	337 619

SAM IMMOBILIER
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 575.000 euros
Siège social : Le Domaine de la Gratiane
1, rue Frédéric Chopin
13320 BOUC BEL AIR
RCS AIX-EN-PROVENCE
SIREN N° 514 953 850

AFFECTATIO DU RESULTAT VOTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 JUIN 2023

TROISIEME RESOLUTION (EXTRAIT)

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice net de l'exercice s'élevant à la somme de 1.403.290Euros :

- Au poste « Autres Réserves »	1.000.790,74 Euros
- A titre de dividende	<u>402.500,00 Euros</u>
- Total égal au bénéfice net comptable	1.403.290,74 Euros

Le dividende unitaire s'élèvera ainsi à 7,00 Euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} septembre 2023.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende de 402.500 Euros est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président

