

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 581 139		3 581 139	5 279 133		1 697 994	32.16
Chiffre d'affaires NET	3 581 139		3 581 139	5 279 133		1 697 994	32.16
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			5 333	8 000		2 667	33.33
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			84 369	60 646		23 723	39.12
Autres produits			16	16		0	1.33
Total des Produits d'exploitation (I)			3 670 857	5 347 795		1 676 938	31.36
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			2 170 604	2 749 813		579 210	21.06
Impôts, taxes et versements assimilés			38 125	84 108		45 982	54.67
Salaires et traitements			1 433 710	2 068 814		635 104	30.70
Charges sociales			753 443	959 709		206 266	21.49
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 145	10 058		2 087	20.75
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				43 000		43 000	100.00
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				32 000		11 000	34.38
Dotations aux provisions			43 000	32 000		11 000	34.38
Autres charges			16 561	28 008		11 447	40.87
Total des Charges d'exploitation (II)			4 467 589	5 975 511		1 507 922	25.24
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			796 731	627 716		169 016	26.93
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	16 051		29 478		13 427	45.55
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	16 051		29 478		13 427	45.55
2. Résultat financier (V-VI)	16 051		29 478		13 427	45.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	812 783		657 194		155 589	23.67
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	66		22 000		21 934	99.70
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	66		22 000		21 934	99.70
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 181				6 181	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	91				91	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	6 271				6 271	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 206		22 000		28 206	128.21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	204 578		168 128		36 450	21.68
Total des produits (I+III+V+VII)	3 670 923		5 369 795		1 698 872	31.64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 285 333		5 836 861		1 551 528	26.58
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	614 410		467 066		147 344	31.55

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	810 568	586 546	224 022	17 216	206 806	NS
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	44 074	43 454	619	1 135	515	45.41
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	9 653		9 653	9 653		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts				9 069	9 069	100.00
	Autres immobilisations financières	11 931		11 931	11 547	384	3.32
Total II		876 226	630 001	246 225	48 619	197 606	406.44
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 866 084	117 000	1 749 084	1 620 508	128 576	7.93
	Autres créances	415 473		415 473	307 731	107 741	35.01
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	32 089		32 089	66 782	34 693	51.95
	Charges constatées d'avance (3)	67 611		67 611	194 454	126 844	65.23
	Total III	2 381 257	117 000	2 264 257	2 189 476	74 781	3.42
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 257 483	747 001	2 510 482	2 238 095	272 386	12.17

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 153 000)	153 000		153 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 079		5 079			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	15 300		15 300			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	257 824		257 824			
	Report à nouveau	401 106		65 960		467 066	708.10
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		614 410		467 066		147 344	31.55
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I		584 313		30 097		614 410	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	78 000		35 000		43 000	122.86
	Provisions pour charges						
Total III		78 000		35 000		43 000	122.86
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	1 663 131		477 333		1 185 798	248.42
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	632 927		804 382		171 455	21.32
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales	692 272		890 003		197 731	22.22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	16 265				16 265	
	Produits constatés d'avance (1)	12 200		1 280		10 920	853.13
	Total IV	3 016 795		2 172 998		843 797	38.83
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 510 482		2 238 095		272 386	12.17

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an



300, avenue du Prado
13008 Marseille

1964

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Mazars

Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire
et conseil de surveillance

Siège social : 61, rue Henri Regnault 92075 Paris La Défense Cedex

Capital de 8 320 000 euros - RCS Nanterre 784 824 153

1964

Société par actions simplifiée unipersonnelle

RCS : Paris N° 065 805 822

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'associé unique de la société 1964,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 1964 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

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

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

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Marseille, le 14 juin 2023

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Arnaud Latrace'.

Arnaud Latrace

Associé

BILAN ACTIF

Rubriques	Brut	Amortissement	Net 2022	Net 2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	810 568	586 546	224 022	17 216
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances acomptes				
Total immobilisations incorporelles	810 568	586 546	224 022	17 216
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	44 074	43 454	619	1 135
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	44 074	43 454	619	1 135
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 653		9 653	9 653
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				9 069
Autres immobilisations financières	11 931		11 931	11 547
Total immobilisations financières	21 584		21 584	30 269
ACTIF IMMOBILISE	876 226	630 001	246 225	48 619
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	1 866 084	117 000	1 749 084	1 620 508
Autres Créances	415 473		415 473	307 731
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des Créances	2 281 557	117 000	2 164 557	1 928 240
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	32 089		32 089	66 782
Total disponibilités et divers	32 089		32 089	66 782
ACTIF CIRCULANT	2 381 257	117 000	2 264 257	2 189 476
Charges constatées d'avance	67 611		67 611	194 454
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 257 483	747 001	2 510 482	2 238 095

BILAN PASSIF

Rubriques			Net 2022	Net 2021
Situation nette				
Capital social ou individuel versé :	Dont	153 000	153 000	153 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			5 079	5 079
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			15 300	15 300
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			257 824	257 824
Report à nouveau			(401 106)	65 960
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			(614 410)	(467 066)
Total situation nette			(584 313)	30 097
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			(584 313)	30 097
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			78 000	35 000
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			78 000	35 000
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			1 663 131	477 333
Total dettes financières			1 663 131	477 333
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			632 927	804 382
Dettes fiscales et sociales			692 272	890 003
Total dettes d'exploitation			1 325 199	1 694 385
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			16 265	
Total dettes diverses			16 265	
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			12 200	1 280
DETTES			3 016 795	2 172 998
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			2 510 482	2 238 095

COMPTE DE RESULTAT (partie 1)

Rubriques	France	Export	Net 2022	Net 2021
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 581 139		3 581 139	5 279 133
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 581 139		3 581 139	5 279 133
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 333	8 000
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			84 369	60 646
Autres produits			16	16
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			3 670 857	5 347 795
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 170 604	2 749 813
Total charges externes			2 170 604	2 749 813
Impôts, taxes et assimilés			38 125	84 108
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 433 710	2 068 814
Charges sociales			753 443	959 709
Total charges de personnel			2 187 154	3 028 524
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 145	10 058
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				43 000
Dotations aux provisions pour risques et charges			43 000	32 000
Total dotations d'exploitation			55 145	85 058
Autres charges d'exploitation			16 561	28 008
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			4 467 589	5 975 511
RESULTAT D'EXPLOITATION			(796 731)	(627 716)

COMPTE DE RESULTAT (partie 2)

Rubriques	Net 2022	Net 2021
RESULTAT D'EXPLOITATION	(796 731)	(627 716)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	16 051	29 478
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	16 051	29 478
RESULTAT FINANCIER	(16 051)	(29 478)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(812 783)	(657 194)
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	66	22 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	66	22 000
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 181	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	91	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	6 271	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(6 206)	22 000
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	(204 578)	(168 128)
TOTAL DES PRODUITS	3 670 923	5 369 795
TOTAL DES CHARGES	4 285 333	5 836 861
BENEFICE ou PERTE	(614 410)	(467 066)

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Chapitre 1 - Présentation de la société et faits marquants de l'exercice

1.1. Présentation de la société

1964, créée en 1965, a pour objet social l'exploitation d'une agence de transactions immobilières et commerciales, de courtage, d'administration ou de gérance d'immeubles.

La durée de l'exercice est de 12 mois et s'étend sur la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 est de 2 510 482 euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de : (614 410) euros.

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

1.2. Faits marquants de la société

Néant

Chapitre 2 – Principes, règles et méthodes comptables

2.1. Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 ont été établis selon les normes définies par le Plan Comptable Général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

2.2. Immobilisations corporelles et incorporelles

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées :

- à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux,
- à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise,
- à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

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

La méthode de ventilation par composant a été appliquée aux immobilisations, à l'exception de celles de faibles valeurs et/ou présentant une faible complexité.

Amortissement

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et/ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Immobilisations : Linéaire – 1 à 5 ans

Agencements et aménagements : Linéaire – 10 à 20 ans

Mobilier : Linéaire – 5 à 10 ans

Matériel de bureau et informatique : Linéaire – 3 à 5 ans

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Par simplification, la durée d'amortissement retenue est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Test de dépréciations

Conformément aux dispositions du règlement CRC 2002-10, depuis le 1^{er} janvier 2005, la société doit réaliser un test de dépréciation lorsqu'un indice interne ou externe laisse penser qu'un élément d'actif incorporel ou corporel a pu perdre notablement de la valeur.

Dans le cas où la valeur actuelle (valeur la plus élevée entre la valeur d'usage et la valeur vénale) des immobilisations devient inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est enregistrée, ramenant la valeur nette comptable à la valeur actuelle.

Lorsqu'une dépréciation est enregistrée, la base amortissable de l'élément déprécié est modifiée ainsi que son plan d'amortissement. Le plan d'amortissement est susceptible d'être à nouveau modifié si l'actif recouvre ultérieurement de sa valeur.

2.3. Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

L'amortissement de ces frais accessoires est constaté par le biais d'un amortissement dérogatoire linéaire sur 5 ans.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.4. Créances et Dettes

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

Opérations en devises

Au cours de l'exercice, les dettes et créances en devise sont comptabilisées au cours du jour de l'opération.

1964

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les dettes et créances libellées en monnaies étrangères existant à la clôture de l'exercice sont converties au cours en vigueur à cette date.

La différence de conversion est inscrite au bilan en poste « écart de conversion ». Une provision pour risque est comptabilisée si la conversion fait apparaître une perte latente non compensée.

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

2.5. Engagement de retraite

Les engagements pour indemnité de départ à la retraite sont calculés selon différents critères dont les principaux sont :

- Ancienneté :

1/2 mois de salaire après 5 ans de présence,
1 mois de salaire après 10 ans de présence,
1,5 mois de salaire après 15 ans de présence,
2 mois de salaire après 20 ans de présence,
2,5 mois de salaire après 25 ans de présence,
3 mois de salaire après 30 ans de présence.

- Taux de progression prévisible du salaire (*) :

Salariés de - de 25 ans = 2,50 %
Salariés entre 25-29 ans = 2,50 %
Salariés entre 30-34 ans = 2,50 %
Salariés entre 35-39 ans = 2,50 %
Salariés entre 40-44 ans = 2,50 %
Salariés entre 45-49 ans = 2,50 %
Salariés entre 50-54 ans = 2,50 %
Salariés entre 55-59 ans = 2,50 %
Salariés de + de 60 ans = 2,50 %

- Taux d'actualisation : 3,50 %

- Taux de présence (*) :

Age à la date de calcul :

Non Cadre :

- > 20 ans : 7 %
- > 25 ans : 7 %
- > 30 ans : 20 %
- > 45 ans : 13 %
- > 55 ans : 13 %

Cadre :

- > 35 ans : 7 %
- > 40 ans : 13 %
- > 50 ans : 13 %
- > 55 ans : 7 %

Estimation des engagements pris en matière de retraite au 31.12.2022 : 49 150 €

(*) Le taux de progression prévisible du salaire et le taux de présence sont établis par tranche d'âge et par catégorie (cadres, non cadres, et personnel de vente).

2.6. Provisions

Les provisions sont comptabilisées dès lors qu'il apparaît un passif dont l'échéance ou le montant ne peut pas être déterminé de façon précise.

Le passif est un élément du patrimoine ayant une valeur économique négative pour l'entité, c'est-à-dire une obligation de l'entreprise à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

2.7. Disponibilités

A la clôture de l'exercice, les disponibilités libellées en devises étrangères sont converties au dernier cours officiel publié à la date de clôture des comptes.

Chapitre 3 – Tableaux de l'annexe

3.1. Tableau des immobilisations

Rubriques	Valeur Brute début 2022	Augmentations	Diminutions	Valeur Brute fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	592 042	218 527		810 568
Total des immobilisations incorporelles	592 042	218 527		810 568
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencement des constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installation générales, agencements, aménagements divers	5 687		2 500	3 187
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique	48 285		7 397	40 887
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	53 971		9 897	44 074
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 653			9 653
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	20 615	384	9 069	11 931
Total des immobilisations financières	30 269	384	9 069	21 584
TOTAL GENERAL	676 281	218 911	18 966	876 226

3.2. Détail des amortissements

Rubriques	Valeur début 2022	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Valeur Brute fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	574 826	11 721		586 546
Total des immobilisations incorporelles	574 826	11 721		586 546
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions.				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements	4 552	424	2 409	2 567
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 285		7 397	40 887
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	52 837	424	9 807	43 454
TOTAL GENERAL	627 662	12 145	9 807	630 001

3.3. Liste des filiales et participations

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur Comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non remboursés	Montant des cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
FINIMMO	153 000 €	40 654 €	2%	773	773				- 7 808 €	

3.4. Etat des échéances des créances et dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	11 931		11 931
Total actif immobilisé	11 931		11 931
Clients douteux ou litigieux	140 400	140 400	
Autres créances clients	1 725 684	1 725 684	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	35	35	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 515	2 515	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	144 922	144 922	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	5 333	5 333	
Divers	8 623	8 623	
Groupe et associés (2)	204 578	204 578	
Débiteurs divers	42 887	42 887	
Total actif circulant	2 274 977	2 274 977	
Charges constatées d'avance	67 611	67 611	
TOTAL GENERAL	2 354 518	2 342 587	11 931
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	9 069		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat 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 et dettes auprès des Ets de crédit à un an maxi				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à + d'un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	632 927	632 927		
Personnel et comptes rattachés	165 395	165 395		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	188 675	188 675		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	308 303	308 303		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	29 900	29 900		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 663 131	1 663 131		
Autres dettes	16 265	16 265		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	12 200	12 200		
TOTAL GENERAL	3 016 795	3 016 795		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés				

3.5. Provisions inscrites au bilan

Nature des provisions	Montant Début 2022	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à fin 2022
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions 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						
Total des provisions réglementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congrés à payer						
Autres provisions pour risques et charges	35 000	43 000				78 000
Total des provisions pour risques et charges	35 000	43 000				78 000
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	162 125				45 125	117 000
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	162 125				45 125	117 000
TOTAL GENERAL	197 125	43 000			45 125	195 000

3.6. Charges à payer

Nature des charges	2022	2021
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	439 795	446 176
Dettes fiscales et sociales	237 012	417 461
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes d'exploitation	676 807	863 636
TOTAL GENERAL	676 807	863 636

3.7. Produits à recevoir

Produits à recevoir	2022	2021
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	462 420	28 856
Autres créances	8 623	
Total créances	471 043	28 856
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL GENERAL	471 043	28 856

3.8. Charges constatées d'avance

Nature des charges	2022	2021
Charges d'exploitation	67 611	194 454
TOTAL GENERAL	67 611	194 454

3.9. Produits constatés d'avance

Nature des produits	2022	2021
Produits d'exploitation	12 200	1 280
TOTAL GENERAL	12 200	1 280

3.10. Charges et produits exceptionnels

Nature des charges Exceptionnelles	2022	2021
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion :		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 691	
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 691	
Charges sur exercices antérieurs	1 490	
VNC Immobilisations incorporelles	91	
VNC Immobilisations corporelles		
VNC Immobilisations financières		
VNC Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeur comptable des éléments d'actifs cédés	91	
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
TOTAL GENERAL	6 271	

Nature des produits exceptionnels	2022	2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Débits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	66	22 000
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion	66	22 000
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL GENERAL	66	22 000

3.11. Ventilation de l'impôt

	Résultat courant (hors exceptionnel)	Résultat exceptionnel	Total
Résultat	(812 783)	(6 206)	(818 988)
Réintégrations – Déductions	679		679
Résultat fiscal avant impôt	(812 104)	(6 206)	(818 310)
Déficit imputés			
Base imposable			
Impôt sur les sociétés 15%			
Impôt sur les sociétés 25%	(203 026)	(1 552)	(204 578)
Impôt sur les sociétés 31%			
Contribution 3.3%			
Réduction impôt mécénat			
Réduction impôt apprentissage			
Total charge d'impôt sur les Sociétés			
Total impôt dû			

La convention d'intégration fiscale prévoit la réallocation de l'économie d'impôt aux filiales déficitaires qui ont contribuées, par leurs déficits et en proportion à ceux-ci, à la réduction de l'impôt dû sur le résultat d'ensemble. Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

3.12. Effectif moyen

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2022	2021
TOTAL GENERAL	21	22

3.13. Engagements financiers

Engagements donnés		Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :	- Néant						
Cautions :	- Néant						
Garanties :	- Néant						
Autres :	- Néant						
TOTAL GENERAL							

Engagements reçus		Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :	- GALIAN ASSURANCES - GARANTIE FINANCIERE TRANSACTION IMMOBILIERE	120 000					120 000
Cautions :	- Néant						
Garanties :	- Néant						
Autres :	- Néant						
TOTAL GENERAL		120 000					120 000

Chapitre 4 - Notes sur le bilan et le compte de résultat

4.1. Capitaux propres

4.1.1. Capital social

Le capital social se compose de 1 000 actions d'une valeur nominale de 153 euros.

4.1.2. Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/06/2022.

Origines	Montant
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice précédent	65 960
Résultat de l'exercice précédent	(467 066)
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	(401 106)
Affectations	
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	(401 106)
TOTAL GENERAL	(401 106)

4.1.3. Tableau de variation des capitaux propres

Capitaux propres	01/01/2022	Augmentation	Diminution	31/12/2022
Capital social	153 000			153 000
Prime	5 079			5 079
Réserves légales	15 300			15 300
Autres réserves	257 824			257 824
Report à nouveau	65 960		467 066	(401 106)
Résultat de l'exercice	(467 066)	467 066		(614 410)
TOTAL GENERAL	30 097	467 066	467 066	(584 313)

4.2. Chiffre d'affaires

- Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Etranger	TOTAL
Vente de marchandises			
Vente de biens			
Vente de services	3 581 139		3 581 139
TOTAL GENERAL	3 581 139		3 581 139

4.3. Charges et produits d'exploitation et financiers

4.3.1. Rémunération des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires comptabilisé au titre des diligences liées à la mission de contrôle légal des comptes annuels par le commissaire aux comptes s'élève à 17 620 euros HT, sur l'exercice.

4.4. Transfert de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
OPCO FORMATION	1 774	
FNP REFACT CTA	1 486	
CHARGES DE PERSONNEL	13 196	
MUTUELLE	22 788	
TOTAL GENERAL	39 244	

4.5. Impôt sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2002, la société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale dont la tête du groupe est SAS VICTOIRES HOLDING.

Chapitre 5 – Autres informations**5.1. Informations sur les dirigeants****5.1.1. Rémunérations allouées aux dirigeants et aux membres des organes de direction**

Néant

5.2. Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
BELLECHASSE SIREN : 332 235 423	SAS	3 697 500	134, bd Haussmann 75008 PARIS
VICTOIRES HOLDING SIREN : 379 495 195	SAS	910 525	134, bd Haussmann 75008 PARIS

Palier consolidé dépôt volontaire BELLECHASSE SAS 134, Bd Haussmann 75008 PARIS

Palier consolidé Obligatoire VICTOIRES HOLDING SAS 134, Bd Haussmann 75008 PARIS

5.3. Evénements postérieurs à la clôture

Néant

1964
Société par actions simplifiée
au capital de 153.000 euros
Siège social : 134, boulevard Haussmann – 75008 Paris
RCS Paris 065 805 822
(la « **Société** »)

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS MIXTES
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2023**

L'an deux mille vingt-trois
Le trente juin
A quatorze heures et trente minutes,

Au siège Social,

Sur convocation du Président, l'associé unique de la Société, la société Constructa SA, une société anonyme au capital de 1.540.000 euros dont le siège social est sis 134, boulevard Haussmann – 75008 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 347 461 246 (« **l'Associé Unique** »), représentée par son Président-Directeur général, Monsieur Jean Baptiste Pietri, est appelée à prendre les décisions qui vont suivre.

La société Mazars, Commissaire aux comptes de notre Société représentée par Monsieur Arnaud LATRACE, a été régulièrement convoquée et est absente et excusée.

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance des documents suivants :

- Les convocations adressées à l'Associé Unique et au Commissaire aux comptes,
- Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 (bilan, compte de résultat et l'annexe comptable),
- Le rapport de gestion du Président,
- Le rapport du Commissaire aux comptes portant sur l'exercice clos au 31 décembre 2022,
- Le texte des décisions proposées et
- Un exemplaire des statuts de la Société,

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

1. Examen et approbation des comptes de l'exercice écoulé, et quitus au Président,
2. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
3. Distribution de dividendes,
4. Modification des statuts de la Société,
5. Pouvoirs pour les formalités.

PREMIÈRE DÉCISION

(Examen et approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Président sur l'activité de la société et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2022 tels qu'ils ont été présentés, lesquels font apparaître une perte de (614 410) euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports

L'Associé Unique constate également que les comptes de la Société ne présentent pas de dépenses non déductibles telles que visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

DEUXIÈME DÉCISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

L'Associé Unique, connaissance prise des termes du rapport de gestion du Président, constate que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître un déficit de (614.410) euros et décide de l'affecter de la manière suivante :

Affectation du résultat déficitaire sur le compte de report à nouveau :

- Résultat déficitaire : (614 410) €
- Report à nouveau avant affectation : (401 106) €
- Report à nouveau après imputation : (1 015 516) €

Dividendes à distribuer :

- Absence de distribution de dividendes au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2022.

Capitaux propres après affectation :

- Capital social : 153 000 €
- Primes d'émission, de fusion, d'apport : 5 079 €
- Réserve légale : 15 300 €
- Autres réserves : 257 824 €
- Report à nouveau : (1 015 516) €
- Capitaux propres : (584 313) €

Dans le cadre de l'absence de distribution de dividendes au titre de cet exercice écoulé, les capitaux propres restent inchangés

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

TROISIEME DECISION
(Distribution de dividendes)

L'Associé Unique constate, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

QUATRIEME DECISION
(Modifications des statuts de la Société)

L'Associé Unique décide de modifier l'article 25 des statuts de la Société de la manière suivante :

Les modifications apportées seront identifiées en gras et en italiques :

(i) **La rédaction actuelle de l'article 25 des statuts, à savoir :**

« ARTICLE 25 - Assemblées et vote par correspondance

Les actionnaires sont convoqués en assemblée à la diligence du Président ou de tout actionnaire au siège social ou en tout autre lieu mentionné dans la convocation.

La convocation est effectuée par tous moyens de communication écrite **huit (8)** jours au moins avant la date de la réunion. Elle indique l'ordre du jour, l'heure et le lieu de la réunion. »

Est remplacée par :

« ARTICLE 25 - Assemblées et vote par correspondance

Les actionnaires sont convoqués en assemblée à la diligence du Président ou de tout actionnaire au siège social ou en tout autre lieu mentionné dans la convocation.

La convocation est effectuée par tous moyens de communication écrite **quinze (15)** jours au moins avant la date de la réunion. Elle indique l'ordre du jour, l'heure et le lieu de la réunion. »

Le reste des articles des statuts demeure inchangé.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.



CINQUIEME DECISION
(Pouvoirs pour formalités)

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer toutes les formalités légales ou administratives et faire tous dépôts et publicités.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

* * *

Des décisions de l'Associé Unique ci-dessus, il a été dressé le présent procès-verbal pour être retranscrit dans le registre coté et paraphé prévu par l'article 27 des statuts de la Société et pour être signé par l'Associé Unique.

Constructa SA
Représentée par
Monsieur Jean Baptiste Pietri

DocuSigned by:
 **JEAN BAPTISTE PIETRI**
8BAC5F907191451...