

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 05363
Numéro SIREN : 350 320 040
Nom ou dénomination : A.I.C.I. SA AGENCE INTERNATIONALE DE COMMERCIALISATION
IMMOBILIERE

Ce dépôt a été enregistré le 24/01/2024 sous le numéro de dépôt 9546

**AGENCE INTERNATIONALE DE COMMERCIALISATION
IMMOBILIERE**

Société Anonyme au capital de 750 000,00 Euros

Siège social : 124, avenue Victor Hugo

75116 PARIS

RCS PARIS 350 320 040

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUmise ET ADOpTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 JUIN 2023**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 8 290.45 Euros, de la manière suivante :

- Un résultat de 8 290.45 €

- Une somme de 415.00 €

représentant au moins 5 % du bénéfice, au compte de "réserve légale",

- Une somme de 7 875.45 €

affectée, pour solde, au compte "Report à Nouveau" créditeur qui s'élèvera à 479 186.25 €.

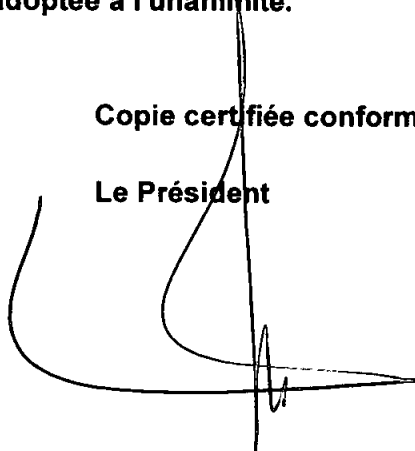
Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'Assemblée Générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

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

Copie certifiée conforme

Le Président



COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	28 089	28 089		
Fonds commercial (1)	861 581		861 581	861 581
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	448 594	357 927	90 667	108 231
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	972 306		972 306	972 306
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 181		63 181	63 181
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 373 750	386 016	1 987 735	2 005 299
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	9 244		9 244	21 561
Autres créances	1 265 460	29 050	1 236 410	730 627
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	50 204		50 204	50 079
Disponibilités	691 198		691 198	834 699
Charges constatées d'avance (3)	18 659		18 659	33 718
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 034 765	29 050	2 005 715	1 670 684
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 408 516	415 066	3 993 450	3 675 983
(1) Dont droit au bail			800 474	800 474
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	750 000	750 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	29 271	28 495
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	27 815	27 815
Report à nouveau	471 311	456 575
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 290	15 512
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 286 687	1 278 397
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	483	431
Emprunts et dettes financières diverses (3)	353 705	374 126
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		36
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 474 238	1 085 971
Dettes fiscales et sociales	264 592	305 415
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	613 745	631 607
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 706 763	2 397 587
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 993 450	3 675 983

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

2 706 763

2 553 587

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

483

431

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA AGENCE INTERNATIONALE DE COMMERCIALISATION IMMOBILIERE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 3 993 450 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 8 290 €.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/05/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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 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. Tous 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.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production n'inclut pas le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Fonds commercial : non amortissable
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

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.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	861 581			861 581
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 089			28 089
Immobilisations incorporelles	889 670			889 670
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	365 307			365 307
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	83 286			83 286
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	448 594			448 594
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	972 306			972 306
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	63 181			63 181
Immobilisations financières	1 035 487			1 035 487
ACTIF IMMOBILISE	2 373 750			2 373 750

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	61 107
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	61 107

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SA AICI GABON LIBREVILLE			51,00	
EURL MALESHERBES GESTION 75116 PARIS	160 000	140 272	100,00	708
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL AICI BURKINA OUAGADOUGOU			50,00	

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 089			28 089
Immobilisations incorporelles	28 089			28 089
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	272 957	12 418		285 375
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	67 406	5 146		72 552
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	340 363	17 564		357 927
ACTIF IMMOBILISE	368 451	17 564		386 016

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 356 544 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	63 181		63 181
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	9 244	9 244	
Autres	1 265 460	1 265 460	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	18 659	18 659	
Total	1 356 544	1 293 363	63 181

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
P/c interets courus à recevoir	5
Total	5

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 750 000,00 € décomposé en 50 000 titres d'une valeur nominale de 15,00 €.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 706 763 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	483	483		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 474 238	1 474 238		
Dettes fiscales et sociales	264 592	264 592		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	967 449	967 449		
Produits constatés d'avance				
Total	2 706 763	2 706 763		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés 353 705

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 353 705 €.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
C fournisseurs fact. non parvenues	22 458
P intérêts courus à payer	483
P provision s/ congés payés	41 741
P provision charges /congés payes	16 018
C formation continue	596
C taxe apprentissage	585
P/c etat charges a payer	86
Total	81 967

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
charges constatées d'avance	18 659		
Total	18 659		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 816 382	299 000	2 115 382
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	34 988		34 988
TOTAL	1 851 371	299 000	2 150 371

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 400 €

Honoraire des autres services : 0 €

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1994, la société SA AGENCE INTERNATIONALE DE COMMERCIALISATION IMMOBILIERE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe, . Elle agit en qualité de tête de groupe.

Au titre de l'exercice clos au 31/12/2022, le résultat fiscal du groupe est un bénéfice de 16.656 Euros.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00
Nombre d'actions ordinaires	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	2 077 141,80	2 126 454,80	1 836 411,89	2 100 090,87	2 150 370,53
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-16 879,39	64 162,79	321,32	37 434,92	57 277,88
Impôts sur les bénéfices	-18 768,00	342,00	3 194,00	3 781,00	2 373,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	1 625,10	16 239,90	11 863,20	15 511,50	8 290,45
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,04	1,28	-0,06	0,67	1,10
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,03	0,32	0,24	0,31	0,17
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	11	13	12	12	15
Montant de la masse salariale	656 633,75	640 180,00	633 090,01	629 447,38	661 954,61
Montant des sommes versées en avantages sociaux	266 733,90	239 114,55	240 454,47	245 691,77	261 837,63

Représentation des fonds mandants

Représentation des fonds des mandants au 31/12/2022		
Etat récapitulatif de la balance des comptes mandants Transactions à la date du 31/12/2022		
Activité exercée : ☐ avec réception de fonds ☒ sans réception de fonds ☐ avec réception occasionnelle de fonds séquestres		
	DEBIT	CREDIT
Total Mandants Transactions		0
Total Trésorerie Transactions	0	
Etats récapitulatifs de la balance par solde des comptes mandants Gestion à la date du 31/12/2022		
MANDANTS	DEBIT	CREDIT
Total Mandants Gérance	49 688,08	447 404,69
Total Mandants Locations Saisonnières	1 095,58	121 190,63
Total Mandants Syndics		
Honoraires	0,00	0,00
Comptes d'attente	0,00	2 903,32
Sous-total comptes mandants Gestion	50 783,66	571 498,64
TRESORERIE	DEBIT	CREDIT
Total Trésorerie Gérance	400 241,93	0,00
Total Trésorerie Locations Saisonnières	120 473,05	
Total Trésorerie Syndics		
Sous-total comptes de trésorerie Gestion	520 714,98	0,00
TOTAL BALANCE GESTION	571 498,64	571 498,64

Nom du garant financier	GALIAN ASSURANCE
Adresse du garant	89, rue La Boétie 75008 PARIS
Montant de la garantie financière transaction immobilière	120 000 €
Montant de la garantie financière gestion immobilière	1 500 000 €