

**ACCUEIL
IMMOBILIER**

16 Rue OCTAVE FEUILLET 75116 PARIS

Siret : 80455106700015

Certifié conforme



*L'Orée du Parc
Saxe-Maur des Fossés - Lorient en 2022*

2
0
2
2

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

Montants en Euros

I. BILAN AU 31/12/2022

A. Bilan actif

Rubriques	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	89 379	85 315	4 064	7 173
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	722 931	186 448	536 483	59 120
Immobilisations en cours	246 541		246 541	39 570
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 501 038	696 146	804 892	1 001 838
Créances rattachées à des participations	1 953 716		1 953 716	196 347
Autres titres immobilisés				
Prêts	12		12	3 311 250
Autres immobilisations financières	208 374		208 374	157 414
ACTIF IMMOBILISE	4 721 990	967 909	3 754 082	4 772 711
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	106 413 899		106 413 899	103 806 276
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 785 986	79 185	4 706 801	4 551 509
Avances, acomptes versés sur commandes				19 351
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	77 793 099	182 999	77 610 100	33 268 220
Autres créances	21 688 130		21 688 130	17 103 228
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 953 678		2 953 678	3 185 978
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 860 521		3 860 521	2 588 655
ACTIF CIRCULANT	217 495 312	262 184	217 233 128	164 523 217
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	222 217 302	1 230 093	220 987 209	169 295 928

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
Capital social ou individuel (dont versé : 24 000 000)	24 000 000	24 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 051 671	2 051 671
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence : 0)		
Réserve légale	1 054 206	975 518
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : 0)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : 0)	14 639 220	13 144 153
Report à nouveau	5 194 062	5 194 062
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(2 394 654)	1 573 754
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	44 544 504	46 939 158
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	127 000	84 000
Provisions pour charges	39 161	36 635
PROVISIONS	166 161	120 635
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 606 657	34 435 512
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : 0)	6 360 611	303 397
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 803 025	14 318 700
Dettes fiscales et sociales	11 586 801	8 309 884
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200
Autres dettes	4 998 010	1 596 838
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	121 920 240	63 270 604
DETTES	176 276 544	122 236 135
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	220 987 209	169 295 928

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2022

Rubriques	France	Exercice 2022 Exportation	Total	Exercice 2021
Ventes de marchandises	51 061 595		51 061 595	79 386 845
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 143 514		2 143 514	1 425 253
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	53 205 109		53 205 109	80 812 098
Production stockée			2 299 868	355 524
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			558 694	80 963
Autres produits			931	132
PRODUITS D'EXPLOITATION			56 064 601	81 248 717
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			50 397 210	71 333 642
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			4 220 887	2 829 519
Impôts, taxes et versements assimilés			160 434	179 273
Salaires et traitements			3 859 487	2 638 177
Charges sociales			2 188 463	1 311 602
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			72 240	16 925
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			262 184	550 694
Dotations aux provisions			53 526	35 000
Autres charges			94 428	16 540
CHARGES D'EXPLOITATION			61 308 859	78 911 373
RESULTAT D'EXPLOITATION			(5 244 258)	2 337 344
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			3 397 819	507 210
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			302	15 464
Autres intérêts et produits assimilés			7 206	321
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 405 327	522 995
Dotations financières aux amortissements et provisions			197 146	499 000
Intérêts et charges assimilées			403 095	306 073
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			600 240	805 073
RESULTAT FINANCIER			2 805 087	(282 078)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(2 439 171)	2 055 266
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			26 517	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				305
Reprises sur provisions et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS			26 517	305
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				305
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				305
RESULTAT EXCEPTIONNEL			26 517	0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			(18 000)	481 512
TOTAL DES PRODUITS			59 496 445	81 772 017
TOTAL DES CHARGES			61 891 099	80 198 263
BENEFICE OU PERTE			(2 394 654)	1 573 754

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF.....	13
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	6	5.1. CAPITAUX PROPRES	13
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	5.2. ETAT DES PROVISIONS	13
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	6	5.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES	14
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7	5.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES.....	14
3.1. IMMOBILISATIONS.....	7	5.5. CHARGES A PAYER.....	15
3.2. EVALUATION DES STOCKS	8	5.6. COMPTES DE REGULARISATION	15
3.3. CREANCES ET DETTES.....	8	5.7. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	15
3.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	8	6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	16
3.5. DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX.....	8	6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES.....	16
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF.....	9	6.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	16
4.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	9	6.3. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES.....	16
4.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10	6.4. RESULTAT FINANCIER	17
4.3. COMPTES DE STOCKS ET TRAVAUX EN COURS	10	6.5. RESULTAT EXCEPTIONNEL	17
4.4. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	11	6.6. IMPOT SUR LES BENEFICES.....	17
4.5. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11	7. INFORMATIONS DIVERSES.....	18
4.6. PRODUITS A RECEVOIR.....	12	7.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	18
4.7. COMPTES DE REGULARISATION.....	12	7.2. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	19
4.8. CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	12	7.3. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	19
		7.4. ENGAGEMENTS FINANCIERS	19

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

Sur l'exercice 2022, l'activité immobilière de la société s'est développée grâce à la prospection de nouveaux projets, l'ouverture de trois programmes et la livraison de quatre résidences immobilières.

La concrétisation de projets portés par la société Accueil Immobilier a généré au cours de l'année 2022 le rachat ou la création de deux nouvelles sociétés qui gèreront l'ensemble des activités de chaque programme immobilier. Deux résidences portées par des filiales d'Accueil Immobilier ont également été livrées sur l'exercice.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 soit une durée de 12 mois.

Le résultat au 31/12/2022 s'élève à (2 394 653.90) euros pour un total de bilan de 220 987 209 euros.

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

Cependant, la hausse des taux et des coûts matières que nous constatons actuellement ont un impact certain sur l'activité et sur la solvabilité de nos clients.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes au 31/12/2022 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés conformément aux règles générales d'établissement et de présentation.

3.1. Immobilisations

3.1.1. Immobilisations incorporelles

Les concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires ont été évalués à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Immobilisations incorporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Autres immobilisations incorporelles	1 an linéaire	1 an linéaire

3.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Matériel de bureau et mobilier	3 à 8 ans linéaire	3 à 8 ans linéaire
Agencements	4 ans linéaire	4 ans linéaire
Matériel informatique	1 à 4 ans linéaire	1 à 4 ans linéaire

3.1.3. Immobilisations financières

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Dépréciation :

À toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, cotées ou non, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants peuvent être pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, perspective de réalisation, conjoncture économique, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

3.2. Evaluation des stocks

La valeur des en-cours de production de biens est constituée par les coûts de construction et par l'ensemble des frais liés aux programmes en cours.

3.3. Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

3.4. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour couvrir les litiges contentieux en cours et les risques et charges d'exploitation à venir pour lesquels le fait générateur est intervenu sur l'exercice. Ces provisions s'inscrivent dans les règles normales de la comptabilité.

3.5. Dérogations aux principes généraux

3.5.1. Changement de méthode d'évaluation

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

3.5.2. Changement de méthode de présentation

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

3.5.3. Opérations à long terme

Elles sont comptabilisées suivant la méthode de l'achèvement des travaux.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

4.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

	Au 31/12/2021	Acquisitions, créations, apports et vir de poste à poste	Diminution par virements de poste à poste	Cessions et mises hors service	Au 31/12/2022
Autres postes d'immobilisations incorporelles	88 238	1 141			89 379
Total 1 Incorporelles	88 238	1 141			89 379
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements		500 222			500 222
Matériel de bureau et informatique, mobilier	177 578	45 131			222 709
Total 2 Corporelles	177 578	545 353			722 931
Immobilisations corporelles en cours	39 570	206 971			246 541
Total 3 Encours Corporelles	39 570	206 971			246 541
Acomptes					
TOTAL	305 385	753 465			1 058 851

4.1.2. Tableau des amortissements techniques

	Au 31/12/2021	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2022
Autres immobilisations incorporelles	81 065	4 250		85 315
Total 1	81 065	4 250		85 315
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements		37 006		37 006
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	118 458	30 985		149 442
Total 2	118 458	67 990		186 448
TOTAL	199 523	72 240		271 763

4.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

	Valeur Brute au 31/12/2021	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2022	Provisions	Valeur Nette au 31/12/2022
Autres participations et créances rattachées	2 053 034	1 953 392	551 672	3 454 754	696 146	2 758 608
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 468 665	50 960	3 311 238	208 386		208 386
TOTAL	5 521 699	2 004 352	3 862 911	3 663 140	696 146	2 966 994

4.3. Comptes de stocks et travaux en cours

Le montant des stocks et travaux en cours se décompose ainsi :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2022
En-cours de production de biens	106 413 899		106 413 899
Stocks de marchandises	4 785 986	79 185	4 706 801
TOTAL	111 199 885	79 185	111 120 700

4.4. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 105 503 852 € en valeur brute au 31/12/2022 et elles se décomposent comme suit :

	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	2 162 102	2 162 102	
Créances rattachées à des participations	1 953 716	1 953 716	
Prêts	12	12	
Autres immobilisations financières	208 374	208 374	
ACTIF CIRCULANT	103 341 750	87 125 837	16 215 913
Clients	77 793 099	62 680 508	15 112 591
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	1 592 144	1 592 144	
Groupe et associés	7 277 155	7 277 155	
Débiteurs divers	12 818 831	12 818 831	
Charges constatées d'avance	3 860 521	2 757 199	1 103 322
TOTAL	105 503 852	89 287 939	16 215 913
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

4.5. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Créances clients et comptes rattachés	77 793 099	182 999	77 610 100	33 268 220
Autres créances	21 688 130		21 688 130	17 103 228
TOTAL	99 481 229	182 999	99 298 230	50 371 448

4.6. Produits à recevoir

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
CREANCES D'EXPLOITATION		
Créances clients et comptes rattachés	14 276	14 276
Créances fiscales et sociales	73 505	17 079
Autres créances	35 417	17 535
CREANCES FINANCIERES		
Intérêts	0	1 743
TOTAL	123 198	50 633

4.7. Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 3 860 521 €.

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Charges d'exploitation	3 860 521	2 588 655
Charges financières	0	0
Charges exceptionnelles	0	0
TOTAL	3 860 521	2 588 655

4.8. Créances sur les entreprises liées

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Créances rattachées à des participations	1 953 717	196 346
Prêts	12	3 311 250
Fournisseurs débiteurs	0	0
Clients et comptes rattachés	754 427	2 319 498
Groupe et associés	7 277 155	9 839 828
Total Groupe et Associés	9 985 311	15 666 922

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Capitaux propres

5.1.1. Capital

Le capital est composé de **2 400 000** actions de 10 euros de nominal.

5.1.2. Affectation du résultat

Les comptes de l'exercice 2021 ont fait apparaître un résultat de 1 573 754 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce bénéfice a été affecté :

- A la réserve légale pour un montant de 78 688 €,
- Aux autres réserves pour le solde soit un montant de 1 495 066€.

5.2. Etat des provisions

	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Provisions pour pensions et obligations similaires	36 635	2 526		39 161
Autres provisions pour risques et charges	84 000	51 000	8 000	127 000
TOTAL	120 635	53 526	8 000	166 161

Le montant des droits calculés au 31 décembre 2022 qui serait acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 39 161 euros (charges sociales incluses).

Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour charges.

Les conditions retenues pour les modalités de calcul sont les suivantes :

- Départ à 65 ans
- Rotation lente de l'effectif
- Taux d'actualisation retenu : 3.332%
- Augmentation : 2%
- Convention collective : aucune

5.3. Etats des échéances des dettes

DETTE	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	22 606 657	22 606 657		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	6 360 611	6 360 611		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 803 025	8 803 025		
Personnel et comptes rattachés	523 565	523 565		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 025 747	1 025 747		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 966 297	8 310 174	1 656 123	
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	71 191	71 191		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200		
Groupe et associés	4 918 010	4 918 010		
Autres dettes	80 000	80 000		
Dettes rep. de titres emp. Ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	121 920 240	55 212 435	66 707 805	
TOTAL	176 276 544	107 912 616	68 363 928	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 822 222			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 234 595			

5.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Fournisseurs Groupe	750	51 413
Fournisseurs France	4 741 117	5 879 311
Fournisseurs factures non parvenues	4 061 158	5 804 916
Total	8 803 025	11 735 640

5.5. Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à
5 208 671 euros

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 061 157	5 804 916
Dettes fiscales et sociales	1 075 406	504 391
Jetons de présence	80 000	0
DETTES FINANCIERES		
Intérêts courus sur emprunt	9 990	0
DETTES	5 226 553	6 309 307

5.6. Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits d'exploitation (Ventes en VEFA)	121 920 240	63 270 604
Produits financiers	0	0
Produits exceptionnels	0	0
TOTAL	121 920 240	63 270 604

5.7. Dettes sur les entreprises liées

Les montants concernant les entreprises liées correspondent à :

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Emprunts et dettes financières divers	6 025 746	303 397
Fournisseurs et comptes rattachés	750	51 413
Groupe et associés	4 918 010	1 202 351
Total Dettes sur les entreprises liées	10 944 506	1 557 161

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2022 se ventile de la façon suivante :

	France	Exercice 2022 CEE + Export	Total	Exercice 2021 Total
Ventes de produits finis	51 061 595		51 061 595	79 386 845
Production vendue de services	2 143 514		2 143 514	1 425 253
Chiffre d'affaires	53 205 109		53 205 109	80 812 098
%	100,00 %	%	100,00 %	

6.2. Autres produits d'exploitation

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Production stockée	2 299 868	355 524
Subventions d'exploitation	0	0
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	558 694	80 963
Autres produits	931	132
TOTAL	2 859 868	436 619

6.3. Rémunération du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 25 000 euros hors taxes pour l'exercice 2022.

Ils n'ont pas de mission de conseil.

6.4. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 2 805 087 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS	3 405 327	522 995
Produits financiers de participations	3 397 819	507 210
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	302	15 464
Autres intérêts et produits assimilés	7 206	321
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	600 240	805 073
Dotations financières aux provisions	197 146	499 000
Intérêts et charges assimilées	403 095	306 073
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	2 805 087	(282 078)

Les produits financiers de participations d'un montant de 3 397 819 € se répartissent comme suit :

	Montant
- Quotes-parts de résultat des filiales	3 397 819
TOTAL	3 397 819

6.5. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 26 517 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 517	305
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	26 517	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		305
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		305
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		305
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26 517	0

6.6. Impôt sur les bénéfices

La société ACCUEIL IMMOBILIER est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère la société FOCH ORMESSON .

6.6.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

Résultat comptable avant impôt	Réintégrations et déductions	Résultat fiscal	Montant de l'impôt théorique	Report déficitaire à imputer réductions et CI	Dû	Résultat net après impôt
(2 412 654)	(1 402 140)	(3 814 794)	(953 698)	(18 000)		(2 394 654)

		Exercice 2022
Résultat comptable de l'exercice		2 412 654
1. Réintégrations fiscales		6 658 906
2. Déductions fiscales		8 061 041
Détermination du résultat fiscal		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	BENEFICE	3 814 794
Déficit de l'exercice reporté en arrière	DEFICIT	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL		3 814 794

6.6.2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôt	(2 412 654)	0
(- au taux normal)	(18 000)	0
Impôt (- sur PVL T)	-	-
Résultat après impôt	(2 394 654)	0

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2022, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2022	Effectif
Cadres	36
Agents de maîtrise, techniciens et employés	5
Ouvriers	0
TOTAL	41

7.2. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Capitaux propres (yc résultat)	Capital détenu	VNC des titres détenus	CA HT	Résultat Net
SCCV Victor Basch (clôture 30 sept)	63 193	70%	700	0	0
SCCV 53-55 rue J. Bonal	140 041	75%	150	0	1 763
SCCV Bonal Buisson	257 295	70%	700	0	14 698
SCCV Aigle Plaisance	30 371	60%	600	0	(30 855)
SCCV Nicomedes	413 679	57%	570	0	60 865
SCCV Castel Bonal	134 870	60%	600	0	(188)
SCCV Cavell Courbevoie	2 358 960	70%	700	19 346 021	4 352 961
SCCV Mayer Blandan	1 002	50%	500	0	1
SCCV Toits de Clamart	95 558	100%	1 000	583 283	(117 979)
SCCV Strasbourg	148 426	100%	1 000	10 143 006	147 420
SCCV Gaultier	997	75%	750	0	(1)
SCCV castel Rouget de Lisle	404	100%	795 397	0	(3)
SCCV Villaroy E8	1 000	60%	Non appelé	0	0
SCCV Des Miroitiers	162 027	70%	500	161 025	161 027
SCCV 55-57 Aigle	998	70%	700	0	-2
SCCV 341 JJ Bosc	(564 936)	35%	525	0	(566 436)
SCCV BAILLY RESIDENCE	(97 543)	50 %	500	0	(98 543)
SCCV NOISY LE GRAND 104	(22 302)	50 %	500	0	(23 302)

7.3. Rémunération des organes d'administration

Néant

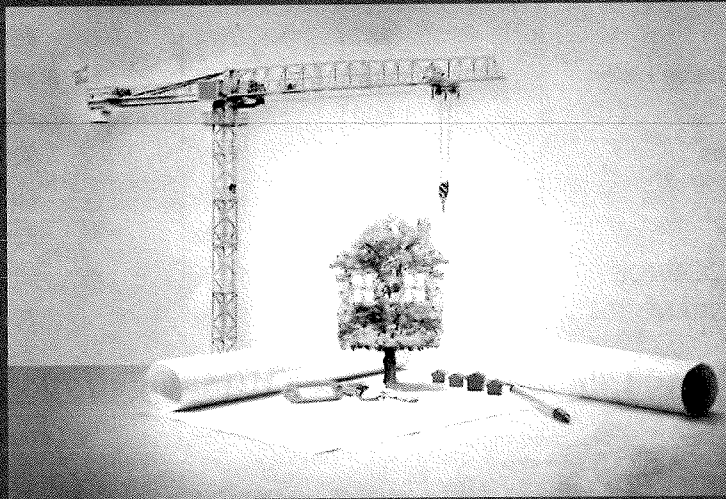
7.4. Engagements financiers

7.4.1. Garanties financières reçues

Catégorie d'engagement	Montant
Cautions bancaires sur Indemnités d'immobilisations	5 473 170
Garanties financières à l'achèvement (G.F.A.)	16 814 690

7.4.2. Garanties financières données

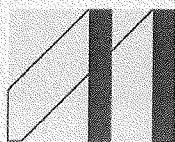
Catégorie d'engagement	Montant
Néant	



SAS ACCUEIL IMMOBILIER
16 Rue OCTAVE FEUILLET

75116 PARIS
FRANCE
Tel : 01.44.30.48.00

<https://www.accueil.immo>



**ACCUEIL
IMMOBILIER**

16 Rue OCTAVE FEUILLET 75116 PARIS

Siret : 80455106700015

Certifié conforme



*L'Orée du Parc
Saxe-Maur des Fossés - Livré en 2022*

2
0
2
2

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

Montants en Euros

I. BILAN AU 31/12/2022

A. Bilan actif

Rubriques	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	89 379	85 315	4 064	7 173
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	722 931	186 448	536 483	59 120
Immobilisations en cours	246 541		246 541	39 570
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 501 038	696 146	804 892	1 001 838
Créances rattachées à des participations	1 953 716		1 953 716	196 347
Autres titres immobilisés				
Prêts	12		12	3 311 250
Autres immobilisations financières	208 374		208 374	157 414
ACTIF IMMOBILISE	4 721 990	967 909	3 754 082	4 772 711
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	106 413 899		106 413 899	103 806 276
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 785 986	79 185	4 706 801	4 551 509
Avances, acomptes versés sur commandes				19 351
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	77 793 099	182 999	77 610 100	33 268 220
Autres créances	21 688 130		21 688 130	17 103 228
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 953 678		2 953 678	3 185 978
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 860 521		3 860 521	2 588 655
ACTIF CIRCULANT	217 495 312	262 184	217 233 128	164 523 217
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	222 217 302	1 230 093	220 987 209	169 295 928

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
Capital social ou individuel (dont versé : 24 000 000)	24 000 000	24 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 051 671	2 051 671
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence : 0)		
Réserve légale	1 054 206	975 518
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : 0)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : 0)	14 639 220	13 144 153
Report à nouveau	5 194 062	5 194 062
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(2 394 654)	1 573 754
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	44 544 504	46 939 158
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	127 000	84 000
Provisions pour charges	39 161	36 635
PROVISIONS	166 161	120 635
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 606 657	34 435 512
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : 0)	6 360 611	303 397
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 803 025	14 318 700
Dettes fiscales et sociales	11 586 801	8 309 884
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200
Autres dettes	4 998 010	1 596 838
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	121 920 240	63 270 604
DETTES	176 276 544	122 236 135
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	220 987 209	169 295 928

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2022

Rubriques	France	Exercice 2022 Exportation	Total	Exercice 2021
Ventes de marchandises	51 061 595		51 061 595	79 386 845
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 143 514		2 143 514	1 425 253
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	53 205 109		53 205 109	80 812 098
Production stockée			2 299 868	355 524
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			558 694	80 963
Autres produits			931	132
PRODUITS D'EXPLOITATION			56 064 601	81 248 717
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			50 397 210	71 333 642
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			4 220 887	2 829 519
Impôts, taxes et versements assimilés			160 434	179 273
Salaires et traitements			3 859 487	2 638 177
Charges sociales			2 188 463	1 311 602
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			72 240	16 925
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			262 184	550 694
Dotations aux provisions			53 526	35 000
Autres charges			94 428	16 540
CHARGES D'EXPLOITATION			61 308 859	78 911 373
RESULTAT D'EXPLOITATION			(5 244 258)	2 337 344
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			3 397 819	507 210
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			302	15 464
Autres intérêts et produits assimilés			7 206	321
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 405 327	522 995
Dotations financières aux amortissements et provisions			197 146	499 000
Intérêts et charges assimilées			403 095	306 073
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			600 240	805 073
RESULTAT FINANCIER			2 805 087	(282 078)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(2 439 171)	2 055 266
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			26 517	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				305
Reprises sur provisions et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS			26 517	305
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				305
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				305
RESULTAT EXCEPTIONNEL			26 517	0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			(18 000)	481 512
TOTAL DES PRODUITS			59 496 445	81 772 017
TOTAL DES CHARGES			61 891 099	80 198 263
BENEFICE OU PERTE			(2 394 654)	1 573 754

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF.....	13
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	6	5.1. CAPITAUX PROPRES	13
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	5.2. ETAT DES PROVISIONS	13
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	6	5.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES	14
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7	5.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES.....	14
3.1. IMMOBILISATIONS.....	7	5.5. CHARGES A PAYER.....	15
3.2. EVALUATION DES STOCKS	8	5.6. COMPTES DE REGULARISATION	15
3.3. CREANCES ET DETTES.....	8	5.7. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	15
3.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	8	6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	16
3.5. DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX.....	8	6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES.....	16
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF.....	9	6.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	16
4.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	9	6.3. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES.....	16
4.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10	6.4. RESULTAT FINANCIER	17
4.3. COMPTES DE STOCKS ET TRAVAUX EN COURS	10	6.5. RESULTAT EXCEPTIONNEL	17
4.4. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	11	6.6. IMPOT SUR LES BENEFICES.....	17
4.5. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11	7. INFORMATIONS DIVERSES.....	18
4.6. PRODUITS A RECEVOIR.....	12	7.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	18
4.7. COMPTES DE REGULARISATION.....	12	7.2. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	19
4.8. CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	12	7.3. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	19
		7.4. ENGAGEMENTS FINANCIERS	19

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

Sur l'exercice 2022, l'activité immobilière de la société s'est développée grâce à la prospection de nouveaux projets, l'ouverture de trois programmes et la livraison de quatre résidences immobilières.

La concrétisation de projets portés par la société Accueil Immobilier a généré au cours de l'année 2022 le rachat ou la création de deux nouvelles sociétés qui gèreront l'ensemble des activités de chaque programme immobilier. Deux résidences portées par des filiales d'Accueil Immobilier ont également été livrées sur l'exercice.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 soit une durée de 12 mois.

Le résultat au 31/12/2022 s'élève à (2 394 653.90) euros pour un total de bilan de 220 987 209 euros.

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

Cependant, la hausse des taux et des coûts matières que nous constatons actuellement ont un impact certain sur l'activité et sur la solvabilité de nos clients.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes au 31/12/2022 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés conformément aux règles générales d'établissement et de présentation.

3.1. Immobilisations

3.1.1. Immobilisations incorporelles

Les concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires ont été évalués à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Immobilisations incorporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Autres immobilisations incorporelles	1 an linéaire	1 an linéaire

3.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Matériel de bureau et mobilier	3 à 8 ans linéaire	3 à 8 ans linéaire
Agencements	4 ans linéaire	4 ans linéaire
Matériel informatique	1 à 4 ans linéaire	1 à 4 ans linéaire

3.1.3. Immobilisations financières

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Dépréciation :

À toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, cotées ou non, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants peuvent être pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, perspective de réalisation, conjoncture économique, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

3.2. Evaluation des stocks

La valeur des en-cours de production de biens est constituée par les coûts de construction et par l'ensemble des frais liés aux programmes en cours.

3.3. Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

3.4. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour couvrir les litiges contentieux en cours et les risques et charges d'exploitation à venir pour lesquels le fait générateur est intervenu sur l'exercice. Ces provisions s'inscrivent dans les règles normales de la comptabilité.

3.5. Dérogations aux principes généraux

3.5.1. Changement de méthode d'évaluation

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

3.5.2. Changement de méthode de présentation

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

3.5.3. Opérations à long terme

Elles sont comptabilisées suivant la méthode de l'achèvement des travaux.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

4.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

	Au 31/12/2021	Acquisitions, créations, apports et vir de poste à poste	Diminution par virements de poste à poste	Cessions et mises hors service	Au 31/12/2022
Autres postes d'immobilisations incorporelles	88 238	1 141			89 379
Total 1 Incorporelles	88 238	1 141			89 379
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements		500 222			500 222
Matériel de bureau et informatique, mobilier	177 578	45 131			222 709
Total 2 Corporelles	177 578	545 353			722 931
Immobilisations corporelles en cours	39 570	206 971			246 541
Total 3 Encours Corporelles	39 570	206 971			246 541
Acomptes					
TOTAL	305 385	753 465			1 058 851

4.1.2. Tableau des amortissements techniques

	Au 31/12/2021	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2022
Autres immobilisations incorporelles	81 065	4 250		85 315
Total 1	81 065	4 250		85 315
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements		37 006		37 006
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	118 458	30 985		149 442
Total 2	118 458	67 990		186 448
TOTAL	199 523	72 240		271 763

4.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

	Valeur Brute au 31/12/2021	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2022	Provisions	Valeur Nette au 31/12/2022
Autres participations et créances rattachées	2 053 034	1 953 392	551 672	3 454 754	696 146	2 758 608
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 468 665	50 960	3 311 238	208 386		208 386
TOTAL	5 521 699	2 004 352	3 862 911	3 663 140	696 146	2 966 994

4.3. Comptes de stocks et travaux en cours

Le montant des stocks et travaux en cours se décompose ainsi :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2022
En-cours de production de biens	106 413 899		106 413 899
Stocks de marchandises	4 785 986	79 185	4 706 801
TOTAL	111 199 885	79 185	111 120 700

4.4. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 105 503 852 € en valeur brute au 31/12/2022 et elles se décomposent comme suit :

	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	2 162 102	2 162 102	
Créances rattachées à des participations	1 953 716	1 953 716	
Prêts	12	12	
Autres immobilisations financières	208 374	208 374	
ACTIF CIRCULANT	103 341 750	87 125 837	16 215 913
Clients	77 793 099	62 680 508	15 112 591
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	1 592 144	1 592 144	
Groupe et associés	7 277 155	7 277 155	
Débiteurs divers	12 818 831	12 818 831	
Charges constatées d'avance	3 860 521	2 757 199	1 103 322
TOTAL	105 503 852	89 287 939	16 215 913
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

4.5. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Créances clients et comptes rattachés	77 793 099	182 999	77 610 100	33 268 220
Autres créances	21 688 130		21 688 130	17 103 228
TOTAL	99 481 229	182 999	99 298 230	50 371 448

4.6. Produits à recevoir

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
CREANCES D'EXPLOITATION		
Créances clients et comptes rattachés	14 276	14 276
Créances fiscales et sociales	73 505	17 079
Autres créances	35 417	17 535
CREANCES FINANCIERES		
Intérêts	0	1 743
TOTAL	123 198	50 633

4.7. Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 3 860 521 €.

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Charges d'exploitation	3 860 521	2 588 655
Charges financières	0	0
Charges exceptionnelles	0	0
TOTAL	3 860 521	2 588 655

4.8. Créances sur les entreprises liées

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Créances rattachées à des participations	1 953 717	196 346
Prêts	12	3 311 250
Fournisseurs débiteurs	0	0
Clients et comptes rattachés	754 427	2 319 498
Groupe et associés	7 277 155	9 839 828
Total Groupe et Associés	9 985 311	15 666 922

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Capitaux propres

5.1.1. Capital

Le capital est composé de **2 400 000** actions de 10 euros de nominal.

5.1.2. Affectation du résultat

Les comptes de l'exercice 2021 ont fait apparaître un résultat de 1 573 754 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce bénéfice a été affecté :

- A la réserve légale pour un montant de 78 688 €,
- Aux autres réserves pour le solde soit un montant de 1 495 066€.

5.2. Etat des provisions

	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Provisions pour pensions et obligations similaires	36 635	2 526		39 161
Autres provisions pour risques et charges	84 000	51 000	8 000	127 000
TOTAL	120 635	53 526	8 000	166 161

Le montant des droits calculés au 31 décembre 2022 qui serait acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 39 161 euros (charges sociales incluses).

Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour charges.

Les conditions retenues pour les modalités de calcul sont les suivantes :

- Départ à 65 ans
- Rotation lente de l'effectif
- Taux d'actualisation retenu : 3.332%
- Augmentation : 2%
- Convention collective : aucune

5.3. Etats des échéances des dettes

DETTEs	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	22 606 657	22 606 657		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	6 360 611	6 360 611		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 803 025	8 803 025		
Personnel et comptes rattachés	523 565	523 565		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 025 747	1 025 747		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 966 297	8 310 174	1 656 123	
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	71 191	71 191		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200		
Groupe et associés	4 918 010	4 918 010		
Autres dettes	80 000	80 000		
Dettes rep. de titres emp. Ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	121 920 240	55 212 435	66 707 805	
TOTAL	176 276 544	107 912 616	68 363 928	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 822 222			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 234 595			

5.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Fournisseurs Groupe	750	51 413
Fournisseurs France	4 741 117	5 879 311
Fournisseurs factures non parvenues	4 061 158	5 804 916
Total	8 803 025	11 735 640

5.5. Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à
5 208 671 euros

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 061 157	5 804 916
Dettes fiscales et sociales	1 075 406	504 391
Jetons de présence	80 000	0
DETTES FINANCIERES		
Intérêts courus sur emprunt	9 990	0
DETTES	5 226 553	6 309 307

5.6. Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits d'exploitation (Ventes en VEFA)	121 920 240	63 270 604
Produits financiers	0	0
Produits exceptionnels	0	0
TOTAL	121 920 240	63 270 604

5.7. Dettes sur les entreprises liées

Les montants concernant les entreprises liées correspondent à :

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Emprunts et dettes financières divers	6 025 746	303 397
Fournisseurs et comptes rattachés	750	51 413
Groupe et associés	4 918 010	1 202 351
Total Dettes sur les entreprises liées	10 944 506	1 557 161

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2022 se ventile de la façon suivante :

	France	Exercice 2022 CEE + Export	Total	Exercice 2021 Total
Ventes de produits finis	51 061 595		51 061 595	79 386 845
Production vendue de services	2 143 514		2 143 514	1 425 253
Chiffre d'affaires	53 205 109		53 205 109	80 812 098
%	100,00 %	%	100,00 %	

6.2. Autres produits d'exploitation

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Production stockée	2 299 868	355 524
Subventions d'exploitation	0	0
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	558 694	80 963
Autres produits	931	132
TOTAL	2 859 868	436 619

6.3. Rémunération du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 25 000 euros hors taxes pour l'exercice 2022.

Ils n'ont pas de mission de conseil.

6.4. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 2 805 087 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS	3 405 327	522 995
Produits financiers de participations	3 397 819	507 210
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	302	15 464
Autres intérêts et produits assimilés	7 206	321
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	600 240	805 073
Dotations financières aux provisions	197 146	499 000
Intérêts et charges assimilées	403 095	306 073
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	2 805 087	(282 078)

Les produits financiers de participations d'un montant de 3 397 819 € se répartissent comme suit :

	Montant
- Quotes-parts de résultat des filiales	3 397 819
TOTAL	3 397 819

6.5. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 26 517 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 517	305
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	26 517	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		305
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		305
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		305
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26 517	0

6.6. Impôt sur les bénéfices

La société ACCUEIL IMMOBILIER est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère la société FOCH ORMESSON .

6.6.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

Résultat comptable avant impôt	Réintégrations et déductions	Résultat fiscal	Montant de l'impôt théorique	Report déficitaire à imputer réductions et CI	Dû	Résultat net après impôt
(2 412 654)	(1 402 140)	(3 814 794)	(953 698)	(18 000)		(2 394 654)

		Exercice 2022
Résultat comptable de l'exercice		2 412 654
1. Réintégrations fiscales		6 658 906
2. Déductions fiscales		8 061 041
Détermination du résultat fiscal		BENEFICE
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		3 814 794
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL		3 814 794

6.6.2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôt	(2 412 654)	0
(- au taux normal)	(18 000)	0
Impôt (- sur PVLT)	-	-
Résultat après impôt	(2 394 654)	0

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2022, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2022	Effectif
Cadres	36
Agents de maîtrise, techniciens et employés	5
Ouvriers	0
TOTAL	41

7.2. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Capitaux propres (yc résultat)	Capital détenu	VNC des titres détenus	CA HT	Résultat Net
SCCV Victor Basch (clôture 30 sept)	63 193	70%	700	0	0
SCCV 53-55 rue J. Bonal	140 041	75%	150	0	1 763
SCCV Bonal Buisson	257 295	70%	700	0	14 698
SCCV Aigle Plaisance	30 371	60%	600	0	(30 855)
SCCV Nicomedes	413 679	57%	570	0	60 865
SCCV Castel Bonal	134 870	60%	600	0	(188)
SCCV Cavell Courbevoie	2 358 960	70%	700	19 346 021	4 352 961
SCCV Mayer Blandan	1 002	50%	500	0	1
SCCV Toits de Clamart	95 558	100%	1 000	583 283	(117 979)
SCCV Strasbourg	148 426	100%	1 000	10 143 006	147 420
SCCV Gaultier	997	75%	750	0	(1)
SCCV castel Rouget de Lisle	404	100%	795 397	0	(3)
SCCV Villaroy E8	1 000	60%	Non appelé	0	0
SCCV Des Miroitiers	162 027	70%	500	161 025	161 027
SCCV 55-57 Aigle	998	70%	700	0	-2
SCCV 341 JJ Bosc	(564 936)	35%	525	0	(566 436)
SCCV BAILLY RESIDENCE	(97 543)	50 %	500	0	(98 543)
SCCV NOISY LE GRAND 104	(22 302)	50 %	500	0	(23 302)

7.3. Rémunération des organes d'administration

Néant

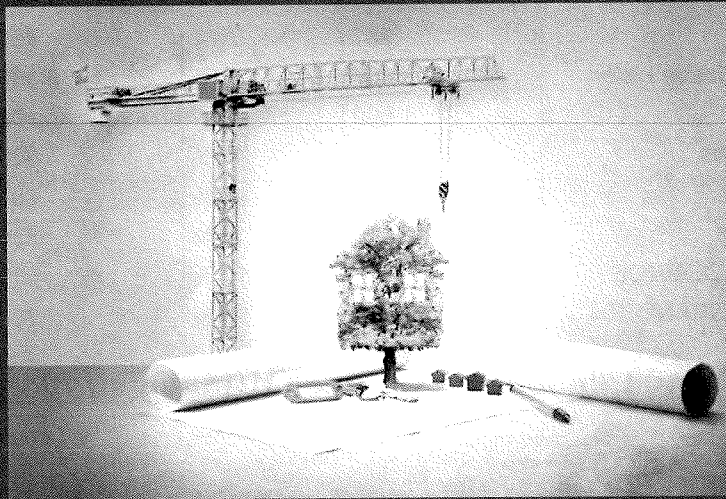
7.4. Engagements financiers

7.4.1. Garanties financières reçues

Catégorie d'engagement	Montant
Cautions bancaires sur Indemnités d'immobilisations	5 473 170
Garanties financières à l'achèvement (G.F.A.)	16 814 690

7.4.2. Garanties financières données

Catégorie d'engagement	Montant
Néant	



SAS ACCUEIL IMMOBILIER
16 Rue OCTAVE FEUILLET

75116 PARIS
FRANCE
Tel : 01.44.30.48.00

<https://www.accueil.immo>

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

SAS ACCUEIL IMMOBILIER
16, rue Octave Feuillet

75116 PARIS

ACCUEIL IMMOBILIER
SAS au Capital de 24 000 000 Euros
16, rue Octave Feuillet

75116 PARIS

RCS PARIS 804 551 067

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Assemblée Générale des Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ACCUEIL 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 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.

Comme indiqué dans la note 3.5.3 de l'annexe, le groupe exerce l'activité de promoteur immobilier. Le chiffre d'affaires et la marge sont comptabilisés à l'achèvement des travaux. Des provisions pour perte à terminaison sont comptabilisées au passif si le montant des coûts restant à engager pour finir le projet, à la clôture de l'exercice, est supérieur au chiffre d'affaires restant à reconnaître.

Ces estimations sont régulièrement mises à jour par les équipes opérationnelles et la direction qui disposent d'une expérience suffisante pour réaliser des estimations fiables du résultat à terminaison des programmes immobiliers.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément 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 l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 26 juin 2023
Le commissaire aux comptes
CREATIS AUDIT représentée par :

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV - Connective
eSignatures pour le compte de
André-Paul BAHUON
(ap.bahuon@jegardcreatis.com)
Date : 26/06/2023 20:09:40
Signé avec le mot de passe à usage
unique envoyé par email : 809860

André-Paul BAHUON
Associé

I. BILAN AU 31/12/2022

A. Bilan actif

Rubriques	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	89 379	85 315	4 064	7 173
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	722 931	186 448	536 483	59 120
Immobilisations en cours	246 541		246 541	39 570
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 501 038	696 146	804 892	1 001 838
Créances rattachées à des participations	1 953 716		1 953 716	196 347
Autres titres immobilisés				
Prêts	12		12	3 311 250
Autres immobilisations financières	208 374		208 374	157 414
ACTIF IMMOBILISE	4 721 990	967 909	3 754 082	4 772 711
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	106 413 899		106 413 899	103 806 276
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 785 986	79 185	4 706 801	4 551 509
Avances, acomptes versés sur commandes				19 351
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	77 793 099	182 999	77 610 100	33 268 220
Autres créances	21 688 130		21 688 130	17 103 228
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 953 678		2 953 678	3 185 978
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 860 521		3 860 521	2 588 655
ACTIF CIRCULANT	217 495 312	262 184	217 233 128	164 523 217
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	222 217 302	1 230 093	220 987 209	169 295 928

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
Capital social ou individuel (dont versé : 24 000 000)	24 000 000	24 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 051 671	2 051 671
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence : 0)		
Réserve légale	1 054 206	975 518
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : 0)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : 0)	14 639 220	13 144 153
Report à nouveau	5 194 062	5 194 062
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(2 394 654)	1 573 754
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	44 544 504	46 939 158
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	127 000	84 000
Provisions pour charges	39 161	36 635
PROVISIONS	166 161	120 635
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 606 657	34 435 512
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : 0)	6 360 611	303 397
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 803 025	14 318 700
Dettes fiscales et sociales	11 586 801	8 309 884
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200
Autres dettes	4 998 010	1 596 838
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	121 920 240	63 270 604
DETTES	176 276 544	122 236 135
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	220 987 209	169 295 928

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2022

Rubriques	France	Exercice 2022 Exportation	Total	Exercice 2021
Ventes de marchandises	51 061 595		51 061 595	79 386 845
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 143 514		2 143 514	1 425 253
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	53 205 109		53 205 109	80 812 098
Production stockée			2 299 868	355 524
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			558 694	80 963
Autres produits			931	132
PRODUITS D'EXPLOITATION			56 064 601	81 248 717
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			50 397 210	71 333 642
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			4 220 887	2 829 519
Impôts, taxes et versements assimilés			160 434	179 273
Salaires et traitements			3 859 487	2 638 177
Charges sociales			2 188 463	1 311 602
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			72 240	16 925
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			262 184	550 694
Dotations aux provisions			53 526	35 000
Autres charges			94 428	16 540
CHARGES D'EXPLOITATION			61 308 859	78 911 373
RESULTAT D'EXPLOITATION			(5 244 258)	2 337 344
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			3 397 819	507 210
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			302	15 464
Autres intérêts et produits assimilés			7 206	321
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 405 327	522 995
Dotations financières aux amortissements et provisions			197 146	499 000
Intérêts et charges assimilées			403 095	306 073
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			600 240	805 073
RESULTAT FINANCIER			2 805 087	(282 078)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(2 439 171)	2 055 266
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			26 517	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				305
Reprises sur provisions et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS			26 517	305
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				305
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				305
RESULTAT EXCEPTIONNEL			26 517	0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			(18 000)	481 512
TOTAL DES PRODUITS			59 496 445	81 772 017
TOTAL DES CHARGES			61 891 099	80 198 263
BENEFICE OU PERTE			(2 394 654)	1 573 754

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF.....	13
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	6	5.1. CAPITAUX PROPRES	13
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	5.1.1. Capital.....	13
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	6	5.1.2. Affectation du résultat	13
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7	5.2. ETAT DES PROVISIONS	13
3.1. IMMOBILISATIONS.....	7	5.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	14
3.1.1. Immobilisations incorporelles	7	5.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES.....	14
3.1.2. Immobilisations corporelles	7	5.5. CHARGES A PAYER.....	15
3.1.3. Immobilisations financières.....	7	5.6. COMPTES DE REGULARISATION	15
3.2. EVALUATION DES STOCKS	8	Produits constatés d'avance.....	15
3.3. CREANCES ET DETTES.....	8	5.7. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	15
3.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	8	6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	16
3.5. DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX.....	8	6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES.....	16
3.5.1. Changement de méthode d'évaluation	8	6.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	16
3.5.2. Changement de méthode de présentation.....	8	6.3. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES.....	16
3.5.3. Opérations à long terme.....	8	6.4. RESULTAT FINANCIER	17
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF.....	9	6.5. RESULTAT EXCEPTIONNEL	17
4.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	9	6.6. IMPOT SUR LES BENEFICES.....	17
4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice	9	6.6.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité	18
4.1.2. Tableau des amortissements techniques	9	6.6.2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	18
4.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10	7. INFORMATIONS DIVERSES.....	18
4.3. COMPTES DE STOCKS ET TRAVAUX EN COURS	10	7.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	18
4.4. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	11	7.2. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	19
4.5. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11	7.3. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	19
4.6. PRODUITS A RECEVOIR	12	7.4. ENGAGEMENTS FINANCIERS.....	19
4.7. COMPTES DE REGULARISATION.....	12	7.4.1. Garanties financières reçues	19
Charges constatées d'avance	12	7.4.2. Garanties financières données	19
4.8. CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	12		

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

Sur l'exercice 2022, l'activité immobilière de la société s'est développée grâce à la prospection de nouveaux projets, l'ouverture de trois programmes et la livraison de quatre résidences immobilières.

La concrétisation de projets portés par la société Accueil Immobilier a généré au cours de l'année 2022 le rachat ou la création de deux nouvelles sociétés qui gèreront l'ensemble des activités de chaque programme immobilier. Deux résidences portées par des filiales d'Accueil Immobilier ont également été livrées sur l'exercice.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 soit une durée de 12 mois.

Le résultat au 31/12/2022 s'élève à (2 394 653.90) euros pour un total de bilan de 220 987 209 euros.

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

Cependant, la hausse des taux et des coûts matières que nous constatons actuellement ont un impact certain sur l'activité et sur la solvabilité de nos clients.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes au 31/12/2022 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés conformément aux règles générales d'établissement et de présentation.

3.1. Immobilisations

3.1.1. Immobilisations incorporelles

Les concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires ont été évalués à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Immobilisations incorporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Autres immobilisations incorporelles	1 an linéaire	1 an linéaire

3.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Matériel de bureau et mobilier	3 à 8 ans linéaire	3 à 8 ans linéaire
Agencements	4 ans linéaire	4 ans linéaire
Matériel informatique	1 à 4 ans linéaire	1 à 4 ans linéaire

3.1.3. Immobilisations financières

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Dépréciation :

À toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, cotées ou non, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants peuvent être pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, perspective de réalisation, conjoncture économique, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

3.2. Evaluation des stocks

La valeur des en-cours de production de biens est constituée par les coûts de construction et par l'ensemble des frais liés aux programmes en cours.

3.3. Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

3.4. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour couvrir les litiges contentieux en cours et les risques et charges d'exploitation à venir pour lesquels le fait générateur est intervenu sur l'exercice. Ces provisions s'inscrivent dans les règles normales de la comptabilité.

3.5. Dérogations aux principes généraux

3.5.1. Changement de méthode d'évaluation

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

3.5.2. Changement de méthode de présentation

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

3.5.3. Opérations à long terme

Elles sont comptabilisées suivant la méthode de l'achèvement des travaux.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

4.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

	Au 31/12/2021	Acquisitions, créations, apports et vir de poste à poste	Diminution par virements de poste à poste	Cessions et mises hors service	Au 31/12/2022
Autres postes d'immobilisations incorporelles	88 238	1 141			89 379
Total 1 Incorporelles	88 238	1 141			89 379
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements		500 222			500 222
Matériel de bureau et informatique, mobilier	177 578	45 131			222 709
Total 2 Corporelles	177 578	545 353			722 931
Immobilisations corporelles en cours	39 570	206 971			246 541
Total 3 Encours Corporelles	39 570	206 971			246 541
Acomptes					
TOTAL	305 385	753 465			1 058 851

4.1.2. Tableau des amortissements techniques

	Au 31/12/2021	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2022
Autres immobilisations incorporelles	81 065	4 250		85 315
Total 1	81 065	4 250		85 315
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements		37 006		37 006
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	118 458	30 985		149 442
Total 2	118 458	67 990		186 448
TOTAL	199 523	72 240		271 763

4.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

	Valeur Brute au 31/12/2021	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2022	Provisions	Valeur Nette au 31/12/2022
Autres participations et créances rattachées	2 053 034	1 953 392	551 672	3 454 754	696 146	2 758 608
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 468 665	50 960	3 311 238	208 386		208 386
TOTAL	5 521 699	2 004 352	3 862 911	3 663 140	696 146	2 966 994

4.3. Comptes de stocks et travaux en cours

Le montant des stocks et travaux en cours se décompose ainsi :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2022
En-cours de production de biens	106 413 899		106 413 899
Stocks de marchandises	4 785 986	79 185	4 706 801
TOTAL	111 199 885	79 185	111 120 700

4.4. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 105 503 852 € en valeur brute au 31/12/2022 et elles se décomposent comme suit :

	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	2 162 102	2 162 102	
Créances rattachées à des participations	1 953 716	1 953 716	
Prêts	12	12	
Autres immobilisations financières	208 374	208 374	
ACTIF CIRCULANT	103 341 750	87 125 837	16 215 913
Clients	77 793 099	62 680 508	15 112 591
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	1 592 144	1 592 144	
Groupe et associés	7 277 155	7 277 155	
Débiteurs divers	12 818 831	12 818 831	
Charges constatées d'avance	3 860 521	2 757 199	1 103 322
TOTAL	105 503 852	89 287 939	16 215 913
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

4.5. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Créances clients et comptes rattachés	77 793 099	182 999	77 610 100	33 268 220
Autres créances	21 688 130		21 688 130	17 103 228
TOTAL	99 481 229	182 999	99 298 230	50 371 448

4.6. Produits à recevoir

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
CREANCES D'EXPLOITATION		
Créances clients et comptes rattachés	14 276	14 276
Créances fiscales et sociales	73 505	17 079
Autres créances	35 417	17 535
CREANCES FINANCIERES		
Intérêts	0	1 743
TOTAL	123 198	50 633

4.7. Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 3 860 521 €.

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Charges d'exploitation	3 860 521	2 588 655
Charges financières	0	0
Charges exceptionnelles	0	0
TOTAL	3 860 521	2 588 655

4.8. Créances sur les entreprises liées

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Créances rattachées à des participations	1 953 717	196 346
Prêts	12	3 311 250
Fournisseurs débiteurs	0	0
Clients et comptes rattachés	754 427	2 319 498
Groupe et associés	7 277 155	9 839 828
Total Groupe et Associés	9 985 311	15 666 922

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Capitaux propres

5.1.1. Capital

Le capital est composé de **2 400 000** actions de 10 euros de nominal.

5.1.2. Affectation du résultat

Les comptes de l'exercice 2021 ont fait apparaître un résultat de 1 573 754 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce bénéfice a été affecté :

- A la réserve légale pour un montant de 78 688 €,
- Aux autres réserves pour le solde soit un montant de 1 495 066€.

5.2. Etat des provisions

	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Provisions pour pensions et obligations similaires	36 635	2 526		39 161
Autres provisions pour risques et charges	84 000	51 000	8 000	127 000
TOTAL	120 635	53 526	8 000	166 161

Le montant des droits calculés au 31 décembre 2022 qui serait acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 39 161 euros (charges sociales incluses).

Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour charges.

Les conditions retenues pour les modalités de calcul sont les suivantes :

- Départ à 65 ans
- Rotation lente de l'effectif
- Taux d'actualisation retenu : 3.332%
- Augmentation : 2%
- Convention collective : aucune

5.3. Etats des échéances des dettes

DETTE	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	22 606 657	22 606 657		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	6 360 611	6 360 611		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 803 025	8 803 025		
Personnel et comptes rattachés	523 565	523 565		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 025 747	1 025 747		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 966 297	8 310 174	1 656 123	
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	71 191	71 191		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200		
Groupe et associés	4 918 010	4 918 010		
Autres dettes	80 000	80 000		
Dette rep.de titres emp. Ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	121 920 240	55 212 435	66 707 805	
TOTAL	176 276 544	107 912 616	68 363 928	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 822 222			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 234 595			

5.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Fournisseurs Groupe	750	51 413
Fournisseurs France	4 741 117	5 879 311
Fournisseurs factures non parvenues	4 061 158	5 804 916
Total	8 803 025	11 735 640

5.5. Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à
5 208 671 euros

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 061 157	5 804 916
Dettes fiscales et sociales	1 075 406	504 391
Jetons de présence	80 000	0
DETTES FINANCIERES		
Intérêts courus sur emprunt	9 990	0
DETTES	5 226 553	6 309 307

5.6. Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits d'exploitation (Ventes en VEFA)	121 920 240	63 270 604
Produits financiers	0	0
Produits exceptionnels	0	0
TOTAL	121 920 240	63 270 604

5.7. Dettes sur les entreprises liées

Les montants concernant les entreprises liées correspondent à :

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Emprunts et dettes financières divers	6 025 746	303 397
Fournisseurs et comptes rattachés	750	51 413
Groupe et associés	4 918 010	1 202 351
Total Dettes sur les entreprises liées	10 944 506	1 557 161

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2022 se ventile de la façon suivante :

	France	Exercice 2022 CEE + Export	Total	Exercice 2021 Total
Ventes de produits finis	51 061 595		51 061 595	79 386 845
Production vendue de services	2 143 514		2 143 514	1 425 253
Chiffre d'affaires	53 205 109		53 205 109	80 812 098
%	100,00 %	%	100,00 %	

6.2. Autres produits d'exploitation

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Production stockée	2 299 868	355 524
Subventions d'exploitation	0	0
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	558 694	80 963
Autres produits	931	132
TOTAL	2 859 868	436 619

6.3. Rémunération du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 25 000 euros hors taxes pour l'exercice 2022.

Ils n'ont pas de mission de conseil.

6.4. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 2 805 087 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS	3 405 327	522 995
Produits financiers de participations	3 397 819	507 210
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	302	15 464
Autres intérêts et produits assimilés	7 206	321
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	600 240	805 073
Dotations financières aux provisions	197 146	499 000
Intérêts et charges assimilées	403 095	306 073
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	2 805 087	(282 078)

Les produits financiers de participations d'un montant de 3 397 819 € se répartissent comme suit :

Montant
- Quotes-parts de résultat des filiales
TOTAL

3 397 819

3 397 819

6.5. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 26 517 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 517	305
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	26 517	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		305
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		305
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		305
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26 517	0

6.6. Impôt sur les bénéfices

La société ACCUEIL IMMOBILIER est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère la société FOCH ORMESSON .

6.6.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

Résultat comptable avant impôt	Réintégrations et déductions	Résultat fiscal	Montant de l'impôt théorique	Report déficitaire à imputer réductions et CI	Dû	Résultat net après impôt
(2 412 654)	(1 402 140)	(3 814 794)	(953 698)	(18 000)		(2 394 654)

		Exercice 2022
Résultat comptable de l'exercice		2 412 654
1. Réintégrations fiscales		6 658 906
2. Déductions fiscales		8 061 041
Détermination du résultat fiscal		
	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		3 814 794
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL		3 814 794

6.6.2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôt	(2 412 654)	0
(- au taux normal	(18 000)	0
Impôt		
(- sur PVLT	-	-
Résultat après impôt	(2 394 654)	0

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2022, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2022	Effectif
Cadres	36
Agents de maîtrise, techniciens et employés	5
Ouvriers	0
TOTAL	41

7.2. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Capitaux propres (yc résultat)	Capital détenu	VNC des titres détenus	CA HT	Résultat Net
SCCV Victor Basch (clôture 30 sept)	63 193	70%	700	0	0
SCCV 53-55 rue J. Bonal	140 041	75%	150	0	1 763
SCCV Bonal Buisson	257 295	70%	700	0	14 698
SCCV Aigle Plaisance	30 371	60%	600	0	(30 855)
SCCV Nicomedes	413 679	57%	570	0	60 865
SCCV Castel Bonal	134 870	60%	600	0	(188)
SCCV Cavell Courbevoie	2 358 960	70%	700	19 346 021	4 352 961
SCCV Mayer Blandan	1 002	50%	500	0	1
SCCV Toits de Clamart	95 558	100%	1 000	583 283	(117 979)
SCCV Strasbourg	148 426	100%	1 000	10 143 006	147 420
SCCV Gaultier	997	75%	750	0	(1)
SCCV castel Rouget de Lisle	404	100%	795 397	0	(3)
SCCV Villaroy E8	1 000	60%	Non appelé	0	0
SCCV Des Miroitiers	162 027	70%	500	161 025	161 027
SCCV 55-57 Aigle	998	70%	700	0	-2
SCCV 341 JJ Bosc	(564 936)	35%	525	0	(566 436)
SCCV BAILLY RESIDENCE	(97 543)	50 %	500	0	(98 543)
SCCV NOISY LE GRAND 104	(22 302)	50 %	500	0	(23 302)

7.3. Rémunération des organes d'administration

Néant

7.4. Engagements financiers

7.4.1. Garanties financières reçues

Catégorie d'engagement	Montant
Cautions bancaires sur Indemnités d'immobilisations	5 473 170
Garanties financières à l'achèvement (G.F.A.)	16 814 690

7.4.2. Garanties financières données

Catégorie d'engagement	Montant
Néant	



Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 soumise à l'Assemblée Générale le 27 juin 2023

DEUXIÈME DÉCISION

Affectation du résultat de l'exercice 2022.

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice qui s'élève à un montant de 2 394 653,90 euros en report à nouveau.

L'Assemblée Générale **prend acte** qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue au titre des trois exercices précédents.

Paris, le 27 juin 2023