

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 16/07/2024 - 98277 - 2005 B 23223 - 487 950 081 - SEFRI CIME ACTIVITES ET  
SERVICES

**CERTIFIE CONFORME**



**SEFRI CIME ACTIVITES ET  
SERVICES**

**0020 PLACE DE CATALOGNE**

**75014 PARIS**

*Comptes au 31/12/2023*

---

**Bilan - Actif**

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 190	11 853	2 337	3 340
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	420 899	411 540	9 359	8 817
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	21 510		21 510	11 400
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	4 376 926	3 519 673	857 254	1 081 907
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	253 991		253 991	253 991
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 087 517</b>	<b>3 943 066</b>	<b>1 144 451</b>	<b>1 359 455</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	26 048		26 048	58 068
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	5 519 261		5 519 261	4 068 903
Autres créances	2 443 485		2 443 485	5 136 122
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	6 296 947		6 296 947	6 441 436
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	32 542		32 542	15 300
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>14 318 283</b>		<b>14 318 283</b>	<b>15 719 829</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 405 799</b>	<b>3 943 066</b>	<b>15 462 734</b>	<b>17 079 285</b>

**Bilan - Passif**

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel ( dont versé : 1 496 275 )	1 496 275	1 496 275
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	149 628	149 628
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )		
Report à nouveau	6 172 351	5 796 071
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-498 623</b>	<b>376 281</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>7 319 631</b>	<b>7 818 254</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	1 200 000	1 400 000
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>	<b>1 200 000</b>	<b>1 400 000</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 183 319	4 271 149
Dettes fiscales et sociales	2 601 303	3 452 032
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	158 480	137 849
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>6 943 103</b>	<b>7 861 031</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>15 462 734</b>	<b>17 079 285</b>

## Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	13 595 961		13 595 961	14 216 859
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>13 595 961</b>		<b>13 595 961</b>	<b>14 216 859</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			200 000	300 445
Autres produits			15 484	602
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>13 811 444</b>	<b>14 517 906</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			6 188 006	5 893 952
Impôts, taxes et versements assimilés			203 280	287 939
Salaires et traitements			5 291 611	5 274 501
Charges sociales			2 358 709	2 364 793
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			265 248	315 091
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			3 767	129
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>14 310 622</b>	<b>14 136 405</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-499 177</b>	<b>381 501</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			81	155
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>81</b>	<b>155</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-81</b>	<b>-155</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>-499 258</b>	<b>381 346</b>

**Compte de résultat**

<b>Rubriques</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		500
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 000	6 500
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>3 000</b>	<b>7 000</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 365	6 673
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 365</b>	<b>6 673</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>635</b>	<b>327</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		5 392
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>13 814 444</b>	<b>14 524 906</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>14 313 067</b>	<b>14 148 625</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-498 623</b>	<b>376 281</b>

## Règles et méthodes

Les comptes ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L123-12 à L123-28) du règlement ANC n° 2016-07 du 04/11/2016 relatif au Plan Comptable Général et du règlement deu Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

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

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

### ***CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION***

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

### ***CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION***

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

La société SEFRI-CIME a transféré à notre société, en application d'un Apport Partiel d'Actif du 04/12/2006, l'intégralité de son actif de prestations de services.

De ce fait notre Société exerce son activité sous des formes juridiques différenciées en fonction de la nature des opérations à traiter :

- 1) Soit dans le cadre d'une convention de maîtrise d'ouvrage déléguée fixant l'étendue du mandat et des modalités de la rémunération de la prestation de services.
- 2) Soit dans le cadre de missions de gestion et de commercialisation confiées par des S.C.I. ou des S.N.C.

Ces missions se cumulent avec les fonctions de gérant de ces sociétés et font l'objet d'une décision des associés fixant leur étendue et leur rémunération.

### **PROVISIONS DIVERSES**

#### **1. Provisions pour risques et charges**

Néant

##### **1.1 Provisions pour litiges**

Néant

##### **1.2 Provision d'ordre sociale**

Une provision pour IDR de 1 200 000 € est constituée

## Règles et méthodes

### IMMOBILISATIONS

Les immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont évaluées à leur coût historique et à leur valeur d'achat, cette méthode demeurant la plus proche de la valeur réelle. Elles sont issues pour l'essentiel, d'un traité d'apport du 04/12/2006.

Leur évaluation au 31/12/2023 n'a pas nécessité de dépréciation spécifique.

#### Immobilisations incorporelles

Elles sont pour l'essentiel représentées par :

- Les licences prises auprès de l'éditeur ERP, la société EAMLOG,
- Le coût du développement de notre site WEB.

Elles sont amorties selon le mode linéaire à savoir 3 ans pour les licences TEAMLOG et 5 ans pour le développement du site WEB.

#### Immobilisations corporelles

- Agencements, installations, mobiliers : 8 ans
- Matériel de bureau et de transport : 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans

### CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur du marché est inférieure à la valeur nominale.

#### Valeurs Mobilières de Placement

La méthode FIFO, qui est une méthode d'évaluation du prix d'éléments fongibles par laquelle ceux-ci sont valorisés au prix le plus ancien est appliquée, l'ensemble des VMP ont été vendues en 2017.

### INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

La Société a versé à ses actionnaires en 2023, au titre des résultats de l'exercice 2022 des dividendes pour un montant de 0 Euros.

### FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant

### EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

### SOCIETE CONSOLIDANTE

La Société consolidante est la société SEFRI-CIME PROMOTION, 20 place de Catalogne 75014 PARIS qui détient 75 % de notre société. Elle est consolidée par intégration globale.

## Règles et méthodes

### **ENGAGEMENTS AU TITRE DES INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE**

Nous avons procédé à l'évaluation des passifs sociaux de notre entreprise. L'évaluation des engagements de retraite au 31 décembre 2023 tient compte des réformes législatives réglementaires récentes, portant notamment sur le calcul de l'indemnité de mise à la retraite légale et la taxation de 50 % de ces indemnités. L'évaluation des engagements est réalisée par un actuaire externe sous deux hypothèses - départ à l'initiative des salariés et départ à l'initiative de l'employeur - la provision comptabilisée correspond à une pondération des dettes actuarielles calculées qui reflète l'hypothèse la plus probable pour la Direction.

La provision de 1 200 000 € constituée au 31/12/2023 tient compte en outre d'un complément d'indemnité à verser à la clôture.

## Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	430 568		26 031
Terrains			
<b>Dont composants</b>			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	3 102 859		7 026
Matériel de transport	378 097		7 534
Matériel de bureau, informatique, mobilier	871 757		9 654
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 352 713</b>		<b>24 213</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	253 991		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>253 991</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 037 273</b>		<b>50 244</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>			456 599	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			3 109 885	
Matériel de transport			385 631	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			881 410	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>4 376 926</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			253 991	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>253 991</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>5 087 517</b>	

## Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	407 011	16 382		423 393
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>407 011</b>	<b>16 382</b>		<b>423 393</b>
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	2 196 481	190 355		2 386 836
Matériel de transport	279 890	22 490		302 379
Matériel de bureau et informatique, mobilier	794 435	36 021		830 457
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>3 270 806</b>	<b>248 867</b>		<b>3 519 673</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 677 818</b>	<b>265 248</b>		<b>3 943 066</b>

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.  
Fonds Cial  
Autres. INC.

**INCORPOREL.**

Terrains  
Construct.  
- sol propre  
- sol autrui  
- installations  
Install. Tech.  
Install. Gén.  
Mat. Transp.  
Mat bureau  
Embal récup.

**CORPOREL.**

Acquis. titre

TOTAL

## Charges réparties sur plusieurs exercices

Frais d'émission d'emprunts à étaler  
Primes de remboursement des obligations

Début d'exercice Augmentations Dotations Fin d'exercice

## Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 400 000		200 000	1 200 000
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 400 000</b>		<b>200 000</b>	<b>1 200 000</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 400 000</b>		<b>200 000</b>	<b>1 200 000</b>
Dotations et reprises d'exploitation			200 000	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

## Répartition du Capital social

Au 31/12/2023 le capital est composé de 1 496 275 actions d'un nominal de 1 € et réparti de la façon suivante :

	<u>Actions</u>
<b>1. SEFRI-CIME PROMOTION</b>	<b>1 122 208</b>
20, place de Catalogne - 75014 PARIS	
<b>2. AXA REAL ESTATE I.M. France</b>	<b>299 255</b>
Tour Majunga - La Défense 9	
6, place de la Pyramide	
92800 PUTEAUX	
<b>3. SELICOMI</b>	<b>74 812</b>
114, avenue Emile Zola	
75015 PARIS	

**Variation de Capitaux propres**

	Montant au 01/01/2023	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12/2023
Capital	1 496 275,00			1 496 275,00
Prime d'émission				
Réserve légale	149 627,50			149 627,50
Report à nouveau	5 796 070,62	376 280,87		6 172 351,49
Résultat de l'exercice	376 280,87		874 904,03	-498 623,16
<b>TOTAUX</b>	<b>7 818 253,99</b>	<b>376 280,87</b>	<b>874 904,03</b>	<b>7 319 630,83</b>

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes pour l'année 2023 est de : 33 166 €

## Ventilation de l'Impôt Société

EXERCICE 2023

	Résultat avant impôt		Impôt sur les sociétés 25,0%	Constitution 3,30%	Contributions Sociale 3 %	Total Impôt	Résultat net Comptable
	Comptable	Fiscal					
Courant	-499 258 €	-598 589 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-499 258 €
Exceptionnel	635 €			0 €	0 €	0 €	635 €
Crédit d'impôt				0 €	0 €	0 €	0 €
<b>TOTAUX</b>	<b>-498 623 €</b>	<b>-598 589 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-498 623 €</b>

## Ventilation du Chiffre d'Affaires

Le chiffre d'affaires est essentiellement composé des honoraires de ventes et de gestion rémunérant la Société des missions de gestion et de commercialisation confiées par des S.C.I. ou des S..N.C. dont elle assure, en outre, la gérance.

Ventilation du Chiffre d'Affaires de l'exercice 2023

	SECTEURS D'ACTIVITES					
	Terrain & Aménagement	Bureaux	Logements Collectifs	Maisons Individuelles	Divers	Totaux
Production vendue de services	0 €	6 996 750 €	6 234 898 €			13 231 648 €
Divers	0 €				364 312 €	364 312 €
	0 €	6 996 750 €	6 234 898 €	0 €	364 312 €	13 595 961 €

**Frais de personnel et effectif****Ventilation de l'effectif moyen :**

	Effectif Administratif	Effectif Opérationnel	Effectif Commercial	Totaux
Cadres	10	16	2	28
Employés	3	5	6	14
	13	21	8	42

## Etat des charges et produits exceptionnels

### Charges exceptionnelles

#### Opération de Gestion

Amendes	2 365 €
Pénalités	0 €

#### Opération de capital

0 €

### Produits exceptionnels

#### Opération de gestion

0 €

#### Opération de capital

Produit de cession d'une immobilisation corporelle	3 000 €
--	---------

## Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	253 991	253 991	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 519 261	5 519 261	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	98 811	98 811	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	30 921	30 921	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	110 019	110 019	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	675 753	675 753	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 527 981	1 527 981	
Charges constatées d'avance	32 542	32 542	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 249 279</b>	<b>8 249 279</b>	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice  
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 183 319	4 183 319		
Personnel et comptes rattachés	874 420	874 420		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	866 474	866 474		
Etat : impôt sur les bénéfices	107 963	107 963		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	690 757	690 757		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	61 690	61 690		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	158 480	158 480		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 943 103</b>	<b>6 943 103</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

## Charges et produits constatés d'avance

Compte	Balance	31/12/2022	31/12/2023	2023
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	CHGES CONSTATEES AVANCES	32 541,73	15 300,00	17 241,73
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>32 541,73</b>	<b>15 300,00</b>	<b>17 241,73</b>

**Produits à recevoir**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
438700	RBT INDEM. JOURNALIERES EN COURS	-779,72	-467,66	-312,06
448700	ETATS - PRODUITS A RECEVOIR	-20 452,00	-20 452,00	
468700	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	7 671,97	7 671,97	
<b>TOTAL</b>		<b>-13 559,75</b>	<b>-13 247,69</b>	<b>-312,06</b>
<b>TOTAL</b>		<b>-13 559,75</b>	<b>-13 247,69</b>	<b>-312,06</b>
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>AUTRES CREANCES</b>				
438700	RBT INDEM. JOURNALIERES EN COURS	-779,72	-467,66	-312,06
448700	ETATS - PRODUITS A RECEVOIR	-20 452,00	-20 452,00	
468700	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	7 671,97	7 671,97	
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>-13 559,75</b>	<b>-13 247,69</b>	<b>-312,06</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>-13 559,75</b>	<b>-13 247,69</b>	<b>-312,06</b>

**SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES**  
**Société par actions simplifiée au capital de 1.496.275 Euros**  
**Siège Social : 20, Place de Catalogne - 75014 PARIS**  
**487 950 081 R.C.S. PARIS**

**AFFECTATION DU RESULTAT**  
**ASSEMBLEE DES ASSOCIES EN DATE DU 28 JUIN 2024**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée décide d'affecter la perte de l'exercice, soit (498.623 €) euros en totalité au compte Report à nouveau.

Après affectation, le Report à nouveau s'élève à la somme de 5.673.728,32 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée prend acte qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**Le Président**  
**SEFRI CIME PROMOTION**  
**Représenté par Monsieur Claude CAGOL**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'C. CAGOL', written over a horizontal line.

**CERTIFIE CONFORME**

A.K

**SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES**

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2023)**



## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2023)**

Aux associés  
**SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES**  
20 PLACE DE CATALOGNE  
75014 PARIS

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

---

*PricewaterhouseCoopers Audit SAS, 63, rue de Villiers - 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex  
Téléphone : +33 (0)1 56 57 58 59, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse, Montpellier.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

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

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

### **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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 21 juin 2024

Le commissaire aux comptes  
PricewaterhouseCoopers Audit



Mathilde Hauswirth

**Bilan - Actif**

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 190	11 853	2 337	3 340
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	420 899	411 540	9 359	8 817
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	21 510		21 510	11 400
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	4 376 926	3 519 673	857 254	1 081 907
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	253 991		253 991	253 991
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 087 517</b>	<b>3 943 066</b>	<b>1 144 451</b>	<b>1 359 455</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	26 048		26 048	58 068
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	5 519 261		5 519 261	4 068 903
Autres créances	2 443 485		2 443 485	5 136 122
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	6 296 947		6 296 947	6 441 436
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	32 542		32 542	15 300
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>14 318 283</b>		<b>14 318 283</b>	<b>15 719 829</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 405 799</b>	<b>3 943 066</b>	<b>15 462 734</b>	<b>17 079 285</b>

**Bilan - Passif**

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel ( dont versé : 1 496 275 )	1 496 275	1 496 275
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	149 628	149 628
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )		
Report à nouveau	6 172 351	5 796 071
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-498 623</b>	<b>376 281</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>7 319 631</b>	<b>7 818 254</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	1 200 000	1 400 000
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>	<b>1 200 000</b>	<b>1 400 000</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 183 319	4 271 149
Dettes fiscales et sociales	2 601 303	3 452 032
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	158 480	137 849
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>6 943 103</b>	<b>7 861 031</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>15 462 734</b>	<b>17 079 285</b>

## Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	13 595 961		13 595 961	14 216 859
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>13 595 961</b>		<b>13 595 961</b>	<b>14 216 859</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			200 000	300 445
Autres produits			15 484	602
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>13 811 444</b>	<b>14 517 906</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			6 188 006	5 893 952
Impôts, taxes et versements assimilés			203 280	287 939
Salaires et traitements			5 291 611	5 274 501
Charges sociales			2 358 709	2 364 793
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			265 248	315 091
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			3 767	129
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>14 310 622</b>	<b>14 136 405</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-499 177</b>	<b>381 501</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			81	155
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>81</b>	<b>155</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-81</b>	<b>-155</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>-499 258</b>	<b>381 346</b>

## Compte de résultat

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		500
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 000	6 500
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>3 000</b>	<b>7 000</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 365	6 673
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 365</b>	<b>6 673</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>635</b>	<b>327</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		5 392
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>13 814 444</b>	<b>14 524 906</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>14 313 067</b>	<b>14 148 625</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-498 623</b>	<b>376 281</b>

## Règles et méthodes

Les comptes ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L123-12 à L123-28) du règlement ANC n° 2016-07 du 04/11/2016 relatif au Plan Comptable Général et du règlement du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

### ***CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION***

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

### ***CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION***

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

La société SEFRI-CIME a transféré à notre société, en application d'un Apport Partiel d'Actif du 04/12/2006, l'intégralité de son actif de prestations de services.

De ce fait notre Société exerce son activité sous des formes juridiques différenciées en fonction de la nature des opérations à traiter :

- 1) Soit dans le cadre d'une convention de maîtrise d'ouvrage déléguée fixant l'étendue du mandat et des modalités de la rémunération de la prestation de services.
- 2) Soit dans le cadre de missions de gestion et de commercialisation confiées par des S.C.I. ou des S.N.C.

Ces missions se cumulent avec les fonctions de gérant de ces sociétés et font l'objet d'une décision des associés fixant leur étendue et leur rémunération.

### **PROVISIONS DIVERSES**

#### **1. Provisions pour risques et charges**

Néant

##### **1.1 Provisions pour litiges**

Néant

##### **1.2 Provision d'ordre sociale**

Une provision pour IDR de 1 200 000 € est constituée

## Règles et méthodes

### IMMOBILISATIONS

Les immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont évaluées à leur coût historique et à leur valeur d'achat, cette méthode demeurant la plus proche de la valeur réelle. Elles sont issues pour l'essentiel, d'un traité d'apport du 04/12/2006.

Leur évaluation au 31/12/2023 n'a pas nécessité de dépréciation spécifique.

#### Immobilisations incorporelles

Elles sont pour l'essentiel représentées par :

- Les licences prises auprès de l'éditeur ERP, la société EAMLOG,
- Le coût du développement de notre site WEB.

Elles sont amorties selon le mode linéaire à savoir 3 ans pour les licences TEAMLOG et 5 ans pour le développement du site WEB.

#### Immobilisations corporelles

- Agencements, installations, mobiliers : 8 ans
- Matériel de bureau et de transport : 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans

### CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur du marché est inférieure à la valeur nominale.

#### Valeurs Mobilières de Placement

La méthode FIFO, qui est une méthode d'évaluation du prix d'éléments fongibles par laquelle ceux-ci sont valorisés au prix le plus ancien est appliquée, l'ensemble des VMP ont été vendues en 2017.

### INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

La Société a versé à ses actionnaires en 2023, au titre des résultats de l'exercice 2022 des dividendes pour un montant de 0 €uros.

### FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant

### EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

### SOCIETE CONSOLIDANTE

La Société consolidante est la société SEFRI-CIME PROMOTION, 20 place de Catalogne 75014 PARIS qui détient 75 % de notre société. Elle est consolidée par intégration globale.

## Règles et méthodes

### **ENGAGEMENTS AU TITRE DES INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE**

Nous avons procédé à l'évaluation des passifs sociaux de notre entreprise. L'évaluation des engagements de retraite au 31 décembre 2023 tient compte des réformes législatives réglementaires récentes, portant notamment sur le calcul de l'indemnité de mise à la retraite légale et la taxation de 50 % de ces indemnités. L'évaluation des engagements est réalisée par un actuaire externe sous deux hypothèses - départ à l'initiative des salariés et départ à l'initiative de l'employeur - la provision comptabilisée correspond à une pondération des dettes actuarielles calculées qui reflète l'hypothèse la plus probable pour la Direction.

La provision de 1 200 000 € constituée au 31/12/2023 tient compte en outre d'un complément d'indemnité à verser à la clôture.

## Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	430 568		26 031
Terrains			
<b>Dont composants</b>			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	3 102 859		7 026
Matériel de transport	378 097		7 534
Matériel de bureau, informatique, mobilier	871 757		9 654
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 352 713</b>		<b>24 213</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	253 991		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>253 991</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 037 273</b>		<b>50 244</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>			456 599	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			3 109 885	
Matériel de transport			385 631	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			881 410	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>4 376 926</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			253 991	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>253 991</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>5 087 517</b>	

## Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	407 011	16 382		423 393
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>407 011</b>	<b>16 382</b>		<b>423 393</b>
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	2 196 481	190 355		2 386 836
Matériel de transport	279 890	22 490		302 379
Matériel de bureau et informatique, mobilier	794 435	36 021		830 457
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>3 270 806</b>	<b>248 867</b>		<b>3 519 673</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 677 818</b>	<b>265 248</b>		<b>3 943 066</b>

### VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.

Fonds Cial

Autres. INC.

#### INCORPOREL.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

#### CORPOREL.

Acquis. titre

<b>TOTAL</b>
--------------

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

## Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 400 000		200 000	1 200 000
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>				
	<b>1 400 000</b>		<b>200 000</b>	<b>1 200 000</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				
	<b>1 400 000</b>		<b>200 000</b>	<b>1 200 000</b>
Dotations et reprises d'exploitation			200 000	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

## Répartition du Capital social

Au 31/12/2023 le capital est composé de 1 496 275 actions d'un nominal de 1 € et réparti de la façon suivante :

	<u>Actions</u>
<b>1. SEFRI-CIME PROMOTION</b>	<b>1 122 208</b>
20, place de Catalogne - 75014 PARIS	
<b>2. AXA REAL ESTATE I.M. France</b>	<b>299 255</b>
Tour Majunga - La Défense 9	
6, place de la Pyramide	
92800 PUTEAUX	
<b>3. SELICOMI</b>	<b>74 812</b>
114, avenue Emile Zola	
75015 PARIS	

## Variation de Capitaux propres

	Montant au 01/01/2023	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12/2023
Capital	1 496 275,00			1 496 275,00
Prime d'émission				
Réserve légale	149 627,50			149 627,50
Report à nouveau	5 796 070,62	376 280,87		6 172 351,49
Résultat de l'exercice	376 280,87		874 904,03	-498 623,16
<b>TOTAUX</b>	<b>7 818 253,99</b>	<b>376 280,87</b>	<b>874 904,03</b>	<b>7 319 630,83</b>

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes pour l'année 2023 est de : 33 166 €

## Ventilation de l'Impôt Société

### EXERCICE 2023

	Résultat avant impôt		Impôt sur les sociétés 25,0%	Constitution 3,30%	Contributions Sociale 3 %	Total Impôt	Résultat net Comptable
	Comptable	Fiscal					
Courant	-499 258 €	-598 589 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-499 258 €
Exceptionnel	635 €			0 €	0 €	0 €	635 €
Crédit d'impôt				0 €	0 €	0 €	0 €
<b>TOTAUX</b>	<b>-498 623 €</b>	<b>-598 589 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-498 623 €</b>

## Ventilation du Chiffre d'Affaires

Le chiffre d'affaires est essentiellement composé des honoraires de ventes et de gestion rémunérant la Société des missions de gestion et de commercialisation confiées par des S.C.I. ou des S..N.C. dont elle assure, en outre, la gérance.

Ventilation du Chiffre d'Affaires de l'exercice 2023

	SECTEURS D'ACTIVITES					Totaux
	Terrain & Aménagement	Bureaux	Logements Collectifs	Maisons Individuelles	Divers	
Production vendue de services	0 €	6 996 750 €	6 234 898 €			13 231 648 €
Divers	0 €				364 312 €	364 312 €
	0 €	6 996 750 €	6 234 898 €	0 €	364 312 €	13 595 961 €

## Frais de personnel et effectif

### Ventilation de l'effectif moyen :

	Effectif Administratif	Effectif Opérationnel	Effectif Commercial	Totaux
Cadres	10	16	2	28
Employés	3	5	6	14
	13	21	8	42

## Etat des charges et produits exceptionnels

### Charges exceptionnelles

#### Opération de Gestion

Amendes	2 365 €
Pénalités	0 €

#### Opération de capital

0 €

### Produits exceptionnels

#### Opération de gestion

0 €

#### Opération de capital

Produit de cession d'une immobilisation corporelle	3 000 €
--	---------

## Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	253 991	253 991	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 519 261	5 519 261	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	98 811	98 811	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	30 921	30 921	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	110 019	110 019	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	675 753	675 753	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 527 981	1 527 981	
Charges constatées d'avance	32 542	32 542	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 249 279</b>	<b>8 249 279</b>	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice  
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 183 319	4 183 319		
Personnel et comptes rattachés	874 420	874 420		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	866 474	866 474		
Etat : impôt sur les bénéfices	107 963	107 963		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	690 757	690 757		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	61 690	61 690		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	158 480	158 480		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 943 103</b>	<b>6 943 103</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

## Charges et produits constatés d'avance

Compte	Exercice	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	CHGES CONSTATEES AVANCES	32 541,73	15 300,00	17 241,73
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>32 541,73</b>	<b>15 300,00</b>	<b>17 241,73</b>

## Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
438700	RBT INDEM. JOURNALIERES EN COURS	-779,72	-467,66	-312,06
448700	ETATS - PRODUITS A RECEVOIR	-20 452,00	-20 452,00	
468700	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	7 671,97	7 671,97	
<b>TOTAL</b>		<b>-13 559,75</b>	<b>-13 247,69</b>	<b>-312,06</b>
<b>TOTAL</b>		<b>-13 559,75</b>	<b>-13 247,69</b>	<b>-312,06</b>
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>AUTRES CREANCES</b>				
438700	RBT INDEM. JOURNALIERES EN COURS	-779,72	-467,66	-312,06
448700	ETATS - PRODUITS A RECEVOIR	-20 452,00	-20 452,00	
468700	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	7 671,97	7 671,97	
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>-13 559,75</b>	<b>-13 247,69</b>	<b>-312,06</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>-13 559,75</b>	<b>-13 247,69</b>	<b>-312,06</b>