

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AIX EN PROVENCE - 1301 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 17/10/2024 - 21101 - 2009 B 01620 - 514 953 850 - SAM
IMMOBILIER

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

BILAN, COMPTE DE RESULTAT

ET ANNEXES AU 31 DECEMBRE 2023

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'S' followed by a horizontal stroke and a loop.

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

N°15949*06

Désignation de l'entreprise : <u>SAS SAM IMMOBILIER</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>51495385000021</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le 31/12/2023			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
		Frais de développement*	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	7 846
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	85 884
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	21 200
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	12 545 896
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	1 325
	TOTAL (II)		BJ	BK	12 662 151
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	8 648
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	329 388
		Autres créances (3)	BZ	CA	433 317
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	1 793 927
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	55 718
		TOTAL (III)	CJ	CK	2 620 999
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecart de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	15 283 149	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :		Créances :

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SAS SAM IMMOBILIER		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 575 000)			DA	575 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	57 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	5 223 459	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG		
	Report à nouveau			DH	398	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	996 549	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	6 852 906	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
PROVISIONS pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	297 017	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	297 017	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 011 867	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	3 582 693	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	170 169	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 217 187	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	151 310	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	8 133 227		
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	15 283 149		
RENVU	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	8 133 227
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	2 951 298	

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

Désignation de l'entreprise : SAS SAM IMMOBILIER										Néant ☐ *									
Exercice N																			
<table border="1"> <tr> <td colspan="4">France</td> <td colspan="2">Exportations et livraisons intracommunautaires</td> <td colspan="2">Total</td> </tr> </table>												France				Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
France				Exportations et livraisons intracommunautaires		Total													
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA		FB		FC											
	Production vendue	biens *		FD		FE		FF											
		services *		FG	2 514 456	FH		FI	2 514 456										
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	2 514 456	FK		FL	2 514 456										
	Production stockée *							FM											
	Production immobilisée *							FN											
	Subventions d'exploitation							FO											
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)							FP											
	Autres Produits (1) (11)							FQ	22 305										
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	2 536 760										
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *							FS											
	Variation de stocks (marchandises) *							FT											
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *							FU											
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *							FV											
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	710 558										
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	25 822										
	Salaires et traitements *							FY	961 550										
	Charges sociales (10)							FZ	416 939										
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) *		HS			GA	40 769										
			- dotations aux provisions					GB											
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC											
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD											
	Autres charges (12)							GE	38 537										
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	2 194 175										
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)									GG	342 585									
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *							GH	2 580 610										
	Perte supportée ou bénéfice transféré *							GI	720 888										
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ											
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK											
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	23 969										
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM	312 480										
	Différences positives de change							GN											
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO											
Total des produits financiers (V)							GP	336 449											
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ											
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	319 745										
	Différences négatives de change							GS											
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT											
Total des charges financières (VI)							GU	319 745											
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)									GV	16 703									
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)									GW	2 219 010									

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS SAM IMMOBILIER</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-145 573	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices *		HK	1 076 889	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 453 819	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 457 270	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	996 549	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatifs A6	Obligatoires A9
		dont cotisations facultatives Madelin	A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PROVISION POUR RISQUE EISL AVI		23 951		
PROVISION POUR RISQUE EISL INI		18 271		
PROVISION POUR RISQUE EISL PAR		21 074		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 15 283 149.41 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 996 548.57 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 28/03/2024.

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

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

* Les résultats des filiales de l'année 2023 ont été enregistrés dans les comptes de la société Mère sur ce même exercice 2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

STOCKS

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

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

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

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

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	45 709		
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	229 994		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	34 636		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	173 289		1 533
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	437 919		1 533
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		11 996 801		7 535 051
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 325		
		TOTAL	11 998 126		7 535 051
		TOTAL GENERAL	12 481 754		7 536 584

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		490	45 219	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			229 994	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	34 636			
		Mat. bureau, inform., mobilier	2 651		172 171	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		37 287	402 165	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			6 512 856	13 018 996	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 325	
		TOTAL		6 512 856	13 020 321	
		TOTAL GENERAL		6 550 633	13 467 705	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		33 942	3 920	490	37 373
TOTAL		33 942	3 920	490	37 373
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	140 223	19 451		159 674
	Matériel de transport	34 636		34 636	
	Mat. bureau et informatiq., mob.	141 025	17 398	1 815	156 607
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		315 884	36 849	36 451	316 281
TOTAL GENERAL		349 826	40 769	36 941	353 654

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	1 900			1 900
Autres	762 480		312 480	450 000
TOTAL	764 380		312 480	451 900
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	764 380		312 480	451 900

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

* Pour toutes les filiales qui ont été liquidées sur l'exercice et où il avait été enregistré des provisions pour risques et charges ont été reprises et imputées en comptabilité sur la société mère.

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	151 444	145 573		297 017
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		151 444	145 573		297 017
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation	1 900		1 900
		- autres immobs financières	762 480	312 480	450 000
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		764 380		312 480	451 900
TOTAL GÉNÉRAL		915 824	145 573	312 480	748 917
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières			312 480	
	- exceptionnelles		145 573		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	151 444	145 573			297 017
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	151 444	145 573			297 017

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation			
financières			312 480
exceptionnelles		145 573	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	443 071	115 032	62 576	177 608
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	443 071	115 032	62 576	177 608

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages	68 539	65 572		134 111
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	68 539	65 572		134 111

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (b)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (1u)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables (8) (7)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Cultrre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (1u)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (1u)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
RESIDENCE SENIOR BBA - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC- BEL-AIR - 793082744	1 000		95.00	950	950		57 749		11 994	
PATIO DES LOGES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL- AIR - 801250861	1 000		95.00	950	950		184 804		5 351	
4EME AVENUE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 813970910	1 000		95.00	950	950	897 967			-24 463	
JARDIN DES ESSENCES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC- BEL-AIR - 815010962	1 000		90.00	900	900		463 271		-33 522	
LES CAVES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 814833455	1 000		95.00	950	950	821 737		19 869	-234 108	
VERGERS DES PLANTIERS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 793126442	1 000	-8 153	60.00	6 000	6 000		281 461	900	3 515	
LA BARRIERE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840843775	1 000		95.00	950	950		26 488		-33 291	
VIA SOLA - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840848931	1 000		95.00	950	950		113 601	1 948 724	77 696	
AIX PAR NATURE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 854046547	1 000		95.00	950	950		305 883	8 510 042	407 685	
LES BORDS DE MER - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL- AIR - 879733004	1 000		95.00	950	950		124 058	5 952 519	768 200	
NOTRE DAME - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR -	1 000		95.00	950	950		122 511	14 196 971	1 005 686	

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)										
Filiales et participations (1)										
882102015										
LA RESERVE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 889270948	1 000		80.00	800	800	428 030		16 673 271	1 177 648	
LES SUITES DE MOREAU - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 891248221	1 000		95.00	950	950	740 581				
PONCET - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 895296937	1 000		95.00	950	950	801 899				
LA CARDELIN - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 898692462	1 000		70.00	700	700	518 968				
JEANNE D'ARC - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 901364901	1 000		95.00	950	950	1 429 419			-14	
SAN BAQUIS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 908297484	1 000		95.00	950	950	2 418 103				
JULES FERRY - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 913253266	1 000		70.00	700	700	131 679				
MONTAURY - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 913288270	1 000		70.00	700	700	3 546 289				
LES CHAMPS DES BRASSENS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 922245535	1 000		95.00	950	950	1 195 147				
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (5 B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

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

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au 5 A sont inscrites sous ces rubriques.

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (8) (7)			Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
					Brute	Nette					
Filiales et participations (1)											
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS											
1. Filiales non reprises au §A :											
a. Filiales françaises											
b. Filiales étrangères											
2. Participations non reprises au §A :											
a. Dans des sociétés françaises											
b. Dans des sociétés étrangères											

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	12 995 896		12 995 896
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 325		1 325
ACIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	329 388	329 388	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 889	10 889	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	35 065	35 065	
	coll. publiques	2 110	2 110	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	385 253	385 253	
	Charges constatées d'avance	55 718	55 718	
TOTAUX		13 815 644	818 423	12 997 221
RENOIS	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	55 718
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	55 718

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	99 232
Autres créances	68 040
Disponibilités	14 143
TOTAL	181 415

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 011 867	3 011 867		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 679 826	1 679 826		
Fournisseurs & comptes rattachés	170 169	170 169		
Personnel & comptes rattachés	29 301	29 301		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	121 992	121 992		
Etat & Impôts sur les bénéfices	856 413	856 413		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	163 442	163 442		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	46 040	46 040		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 902 867	1 902 867		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	151 310	151 310		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	8 133 227	8 133 227		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	60 569
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	51 172
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 703
Autres dettes	151 310
TOTAL DES CHARGES À PAYER	306 754

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

AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALEORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2024

TROISIEME RESOLUTION (EXTRAIT)

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice net de l'exercice s'élevant à la somme de 996.548,57 Euros :

- Au poste « Autres Réserves »	646.373,57 Euros
- A titre de dividende	<u>350.175,00 Euros</u>
- Total égal au bénéfice net comptable	996.548,57 Euros

Le dividende unitaire s'élèvera ainsi à 6,09 Euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} septembre 2024.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende de 350.175,00_Euros est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %.

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

Le Président



Sud Audit Consulting

*Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes*

Villa Moreau

16, Rue Irma Moreau

13100 Aix en Provence

Tél : +33 (0) 442 692 818

sudauditconsulting@coffre.com

S.A.S au capital de 50.000 euros

RCS Aix-en-Provence 791 778 848

Siret : 791 778 848 00022

N° TVA : FR 71 791 778 848

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

SAM IMMOBILIER

Société par actions simplifiée au capital de 575.000 euros

RCS Aix 514 953 850

Le Domaine de la Gratiane

1 rue Frédéric Chopin

13320 – BOUC BEL AIR

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée SAM IMMOBILIER,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée SAM IMMOBILIER 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 **SAM IMMOBILIER** à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

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

- Le paragraphe « Titres immobilisés », de l'annexe des comptes sociaux expose les règles et méthodes d'évaluation des Titres de Participation. Nos travaux ont consisté à examiner, les données et hypothèses retenues, la documentation fournie ainsi que les évaluations qui

en résultent. Nous nous sommes assurés du caractère approprié de l'information donnée dans l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, 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 la loi.

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

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.

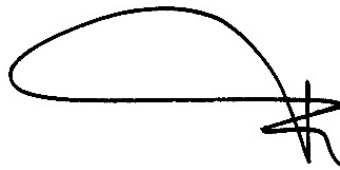
S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec 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 Aix-en-Provence, le 14 juin 2024,

Sud Audit Consulting

Commissaire aux comptes
André Coffre

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a series of smaller, intersecting strokes.

**Experts Comptables &
Commissaires aux Comptes
Associés**

Daniel BORJA

Catherine PIGEON

Kelly JOUGLARD

Fabienne FACHE

SAS SAM IMMOBILIER

1 RUE FREDERIC CHOPIN

13320 BOUC-BEL-AIR

SIRET 514 953 850 00021 - APE 4110D

Etats financiers au 31 décembre 2023

Maxime BOSSONE

Kelly JOUGLARD

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



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

COMPTES ANNUELS

ARAGOR - HAUTES ALPES

Téléphone : 04 92 49 05 88 - Télécopie :

BILAN ACTIF

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23		% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	% de l'actif	
	Val. Brutes	Amort. & dépr				Val. Nettes
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	45 219	37 373	7 846	11 766		
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1	1	
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	402 165	316 281	85 884	122 036		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				82	80	
Participations	23 100	1 900	21 200	24 600		
Créances rattachées à des participations	12 995 896	450 000	12 545 896	11 207 821		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 325		1 325	1 325		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	13 467 705	805 554	12 662 151	83	11 367 548	81
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	8 648		8 648	14 296		
Créances				5	5	
Clients (3)	230 156		230 156	383 935		
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)	99 232		99 232	103 683		
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	48 064		48 064	134 123		
Débiteurs divers (3)	385 253		385 253	97 788		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement					11	
Actions propres						
Autres titres				1 500 000		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 793 927		1 793 927	314 334	2	
Charges constatées d'avance (3)	55 718		55 718	45 924		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 620 999		2 620 999	17	2 594 082	19
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	16 088 703	805 554	15 283 149	100	13 961 630	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 575 000)	575 000	4	575 000	4
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		35		31
Réserve légale	57 500		57 500	
Réserves statutaires ou contractuelles	5 223 459		4 222 668	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	398		398	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	996 549	7	1 403 291	10
SITUATION NETTE	6 852 906	45	6 258 857	45
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 852 906	45	6 258 857	45
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	297 017		151 444	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	297 017	2	151 444	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 011 867	20	3 448 327	25
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 679 826	11	1 164 553	8
Groupe et associés	1 902 867	12	2 208 290	16
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	118 997	1	72 033	1
Fournisseurs, factures non parvenues	51 172		73 156	1
Dettes fiscales et sociales	1 217 187	8	535 898	4
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	151 310	1	49 073	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	8 133 227	53	7 551 328	54
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	15 283 149	100	13 961 630	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

8 133 227

2 951 298

7 551 328

3 400 909

COMPTE DE RÉSULTAT (1ÈRE PARTIE)

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 514 456	100	2 639 411	100	-124 955	-5
Montant net du chiffre d'affaires	2 514 456	100	2 639 411	100	-124 955	-5
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			25 246	1	-25 246	-100
Autres produits	22 305	1	18 353	1	3 952	22
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 536 760	101	2 683 009	102	-146 249	-5
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	710 558	28	750 591	28	-40 033	-5
Impôts, taxes et versements assimilés	25 822	1	82 052	3	-56 230	-69
Salaires et traitements	961 550	38	1 095 999	42	-134 449	-12
Charges sociales	416 939	17	478 972	18	-62 033	-13
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	40 769	2	52 309	2	-11 540	-22
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	38 537	2	74 046	3	-35 509	-48
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 194 175	87	2 533 971	96	-339 795	-13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	342 585	14	149 039	6	193 546	130
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	2 580 610	103	2 809 317	106	-228 707	-8
Perte ou bénéfice transféré	720 888	29	992 780	38	-271 892	-27

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (2NDE PARTIE)

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			153 770	6	-153 770	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	23 969	1	6 015		17 953	298
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	312 480	12	3 250		309 230	
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	336 449	13	163 035	6	173 413	106
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.			764 380	29	-764 380	-100
Intérêts et charges assimilées (4)	319 745	13	185 476	7	134 270	72
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	319 745	13	949 856	36	-630 110	-66
RÉSULTAT FINANCIER	16 703	1	-786 820	-30	803 524	102
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 219 010	88	1 178 756	45	1 040 255	88
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			500 223	19	-500 223	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			500 223	19	-500 223	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			1 985		-1 985	-100
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	145 573	6	54 481	2	91 092	167
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	145 573	6	56 466	2	89 107	158
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-145 573	-6	443 757	17	-589 330	-133
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	1 076 889	43	219 222	8	857 667	391
TOTAL DES PRODUITS	5 453 819	217	6 155 584	233	-701 766	-11
TOTAL DES CHARGES	4 457 270	177	4 752 294	180	-295 024	-6
Bénéfice ou Perte	996 549	40	1 403 291	53	-406 742	-29

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

136 348

50 895

ANNEXE COMPTABLE

ARAGOR - HAUTES ALPES

Téléphone : 04 92 49 05 88 - Télécopie :

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

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

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
		NA
O		
O		
O		
O		
		NA
O		
O		
		NA
		NA
		NA
O		
O		
O		
O		
		NA
		NA
	NS	
		NA
		NA
		NA
		NA
O		

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 15 283 149.41 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 996 548.57 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 28/03/2024.

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

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

* Les résultats des filiales de l'année 2023 ont été enregistrés dans les comptes de la société Mère sur ce même exercice 2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

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

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

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

STOCKS

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

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

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

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

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	45 709		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	229 994 34 636 173 289		1 533
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	437 919		1 533
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		11 996 801		7 535 051
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 325		
		TOTAL	11 998 126		7 535 051
		TOTAL GENERAL	12 481 754		7 536 584

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		490	45 219	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		34 636 2 651	229 994 172 171	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		37 287	402 165	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			6 512 856	13 018 996	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 325	
		TOTAL		6 512 856	13 020 321	
		TOTAL GENERAL		6 550 633	13 467 705	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		33 942	3 920	490	37 373
TOTAL		33 942	3 920	490	37 373
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	140 223	19 451		159 674
	Matériel de transport	34 636		34 636	
	Mat. bureau et informatiq., mob.	141 025	17 398	1 815	156 607
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		315 884	36 849	36 451	316 281
TOTAL GENERAL		349 826	40 769	36 941	353 654

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs				
Matériel de transport				
corporelles				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobfs financières				
Titres de participations	1 900			1 900
Autres	762 480		312 480	450 000
TOTAL	764 380		312 480	451 900
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	764 380		312 480	451 900

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

* Pour toutes les filiales qui ont été liquidées sur l'exercice et où il avait été enregistré des provisions pour risques et charges ont été reprises et imputées en comptabilité sur la société mère.

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	151 444	145 573		297 017
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		151 444	145 573		297 017
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence	1 900			1 900
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	762 480		312 480	450 000
	Sur stocks et en cours				
Provisions pour dépréciation	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		764 380		312 480	451 900
TOTAL GÉNÉRAL		915 824	145 573	312 480	748 917
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières			312 480	
	- exceptionnelles		145 573		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	151 444	145 573			297 017
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	151 444	145 573			297 017

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation			
financières			312 480
exceptionnelles		145 573	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	443 071	115 032	62 576	177 608
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	443 071	115 032	62 576	177 608

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages	68 539	65 572		134 111
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	68 539	65 572		134 111

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
RESIDENCE SENIOR BBA - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 793082744	1 000		95.00	950	950		57 749		11 994	
PATIO DES LOGES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 801250861	1 000		95.00	950	950		184 804		5 351	
4EME AVENUE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 813970910	1 000		95.00	950	950	897 967			-24 463	
JARDIN DES ESSENCES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 815010962	1 000		90.00	900	900		463 271		-33 522	
LES CAVES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 814833455	1 000		95.00	950	950	821 737		19 869	-234 108	
VERGERS DES PLANTIERS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 793126442	1 000	-8 153	60.00	6 000	6 000		281 461	900	3 515	
LA BARRIERE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840843775	1 000		95.00	950	950		26 488		-33 291	
VIA SOLA - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840848931	1 000		95.00	950	950		113 601	1 948 724	77 696	
AIX PAR NATURE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 854046547	1 000		95.00	950	950		305 883	8 510 042	407 685	
LES BORDS DE MER - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 879733004	1 000		95.00	950	950		124 058	5 952 519	768 200	
NOTRE DAME - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR -	1 000		95.00	950	950		122 511	14 196 971	1 005 686	

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
882102015										
LA RESERVE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 889270948	1 000		80.00	800	800	428 030		16 673 271	1 177 648	
LES SUITES DE MOREAU - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 891248221	1 000		95.00	950	950	740 581				
PONCET - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 895296937	1 000		95.00	950	950	801 899				
LA CARDELIN - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 898692462	1 000		70.00	700	700	518 968				
JEANNE D'ARC - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 901364901	1 000		95.00	950	950	1 429 419			-14	
SAN BAQUIS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 908297484	1 000		95.00	950	950	2 418 103				
JULES FERRY - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 913253266	1 000		70.00	700	700	131 679				
MONTAURY - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 913288270	1 000		70.00	700	700	3 546 289				
LES CHAMPS DES BRASSENS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 922245535	1 000		95.00	950	950	1 195 147				
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	12 995 896		12 995 896
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 325		1 325
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	329 388	329 388	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 889	10 889	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	35 065	35 065	
	coll. publiques	2 110	2 110	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	385 253	385 253	
	Charges constatées d'avance	55 718	55 718	
TOTAUX		13 815 644	818 423	12 997 221
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	55 718
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	55 718

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	99 232
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	181 415

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 011 867	3 011 867		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 679 826	1 679 826		
Fournisseurs & comptes rattachés	170 169	170 169		
Personnel & comptes rattachés	29 301	29 301		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	121 992	121 992		
Etat & Impôts sur les bénéfices	856 413	856 413		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	163 442	163 442		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	46 040	46 040		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 902 867	1 902 867		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	151 310	151 310		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	8 133 227	8 133 227		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

60 569

51 172

43 703

151 310

TOTAL DES CHARGES À PAYER

306 754

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Nous portons à votre information, dans le cadre de sa mission légale, le montant des honoraires du commissaires aux comptes passés en charge au cours de l'exercice, soit la somme de 13 284.60 euros HT.