

PROJECTIM

Société par actions simplifiée au capital de 250.000 euros
Siège social : Les Caryatides – 24/26 bld Carnot – 59 000 LILLE
SIREN 494 114 010 RCS LILLE METROPOLE

PROCES-VERBAL

DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 28 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt-huit juin à onze heures trente,

L'Associé Unique, SOGEPROM, Société Anonyme au capital de 54 450 000 euros, dont le siège social est situé Immeuble Ampère e+, 34-40, rue Henri Regnault, 92400 COURBEVOIE, immatriculée sous le numéro SIREN 722 065 257 RCS NANTERRE, elle-même représentée par Monsieur Rodrigue JEAN JACQUES, dûment habilité à l'effet des présentes.

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

- Rapport de gestion, rapport du Commissaire aux Comptes et examen des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus au Président et aux membres du Comité de Direction,
- Affectation du résultat,
- Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour formalités.

PREMIERE DECISION

L'Associé unique, connaissance prise du rapport de gestion et du rapport général du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, approuve ces comptes tels qu'ils ont été établis ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports qui font apparaître un bénéfice de **2 768 001,29 euros**.

L'Associé unique, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, constate que les comptes de l'exercice écoulé ne font apparaître aucune charge non déductible du résultat fiscal en application de l'article 39-4° du même code.

En conséquence, il donne à la Présidence quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, qui s'élève à 2 768 001,29 euros, en Report à nouveau, portant celui-ci à un montant créditeur de 2 815 167,70 euros.

Conformément aux dispositions de l'Article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte qu'il a été distribué, au titre des trois exercices précédents les dividendes suivants :

- exercice 2022 : dividende de 2 700 000 euros, soit 1 080 euros par action
- exercice 2021 : dividende de 5 000 000 euros, soit 2 200 euros par action
- exercice 2020 : dividende de 1 200 000 euros, soit 480 euros par action

TROISIEME DECISION

L'Associé unique, connaissance prise du rapport spécial du Commissaire aux comptes, prend acte qu'il n'a été conclu aucune convention donnant lieu à l'application de l'article L 227-10 du Code de commerce.

QUATRIEME DECISION

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente Assemblée pour accomplir toutes les formalités qui seront nécessaires.

***/**

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et l'Associé Unique.

Le Président,
Philippe DEPASSE

DocuSigned by:

854EB32DB74B4EC...

L'Associé Unique
SOGEPROM
Rodrigue JEAN JACQUES

Signé par :

F6BA0E56EF204F0...



Projectim

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Projectim

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Projectim,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Projectim 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme 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.

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 au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

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 comité de direction 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.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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.

Paris-La Défense, le 13 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Luc Valverde

PROJECTIM

**24 BOULEVARD CARNOT
59000 LILLE**

ETATS FINANCIERS AU

31/12/2023

Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

PROJECTIM

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	23 659	23 659		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 659	23 659		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	207 814	148 219	59 595	72 799
Immobilisations en cours				1 569
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	207 814	148 219	59 595	74 368
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	3 421 520	1 610 411	1 811 108	2 155 706
Créances rattachées à participations	12 168 933		12 168 933	11 173 513
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 249		14 249	13 487
TOTAL immobilisations financières :	15 604 702	1 610 411	13 994 290	13 342 706
ACTIF IMMOBILISÉ	15 836 175	1 782 289	14 053 885	13 417 074
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	3 790 835		3 790 835	909 463
Autres créances	2 626 444	76 669	2 549 775	2 016 869
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	6 417 279	76 669	6 340 610	2 926 332
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				83 456
Charges constatées d'avance	47 636		47 636	62 852
TOTAL disponibilités et divers :	47 636		47 636	146 308
ACTIF CIRCULANT	6 464 915	76 669	6 388 246	3 072 640
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	22 301 090	1 858 958	20 442 131	16 489 715

Bilan Passif

PROJECTIM

Période du 01/01/23 au 31/12/23

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 250 000	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	47 166	2 811 329
Résultat de l'exercice	2 768 001	(64 163)
TOTAL situation nette :	3 090 168	3 022 166
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	180 560	180 560
CAPITAUX PROPRES	3 270 728	3 202 726
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	39 414	38 426
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	39 414	38 426
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 925	
Emprunts et dettes financières divers	14 835 048	10 242 449
TOTAL dettes financières :	14 836 973	10 242 449
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	819 778	2 289 269
Dettes fiscales et sociales	1 105 221	714 057
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 788	2 788
Autres dettes	367 230	
TOTAL dettes diverses :	2 295 017	3 006 113
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	17 131 990	13 248 563
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	20 442 131	16 489 715

Compte de Résultat (Première Partie)

PROJECTIM

Période du
Edition du
Devise d'édition

01/01/23
03/05/24
EURO

au 31/12/23

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 863 206		4 863 206	3 447 813
Chiffres d'affaires nets	4 863 206		4 863 206	3 447 813
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			51 946	276 728
Autres produits			656	6
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 915 809	3 724 547
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 188 204	2 592 946
TOTAL charges externes :			1 188 204	2 592 946
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			69 199	77 943
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 036 849	993 783
Charges sociales			509 886	538 401
TOTAL charges de personnel :			1 546 735	1 532 183
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			14 773	15 030
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			83 850	
Dotations aux provisions pour risques et charges			988	
TOTAL dotations d'exploitation :			99 611	15 030
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			169	11
CHARGES D'EXPLOITATION			2 903 918	4 218 114
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			2 011 891	(493 566)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

PROJECTIM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 03/05/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 011 891	(493 566)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		2 057
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	1 942 724	2 371 774
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 942 724	2 371 774
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	345 048	1 265 363
Intérêts et charges assimilées	468 432	684 194
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	813 480	1 949 558
RÉSULTAT FINANCIER	1 129 244	422 217
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 141 135	(69 293)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	450	1 500
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	450	1 500
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(450)	(1 500)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	5 453	(107)
Impôts sur les bénéfices	367 230	(6 523)
TOTAL DES PRODUITS	6 858 533	6 098 379
TOTAL DES CHARGES	4 090 532	6 162 541
BÉNÉFICE OU PERTE	2 768 001	(64 163)

Annexe



Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société
pour l'exercice clos au 31/12/23

PROJECTIM

L'exercice social couvre la période allant du 01/01/23 au 31/12/23

Les informations contenues dans l'annexe sont exprimées en euros.

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

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels tel que présenté par le règlement ANC 2014-03 du 05 juin 2014 et des différents règlements à jour à la date d'établissement des dits comptes annuels.

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

Utilisation d'estimation :

Dans le cadre du processus d'établissement des comptes sociaux, l'évaluation de certains soldes du bilan et du compte de résultat nécessite l'utilisation d'hypothèses ou d'appréciations fondées notamment sur des données budgétaires ; ces hypothèses, estimations ou appréciations sont établies et revues de manière constante sur la base d'informations ou de situations existant à la date d'établissement des comptes et en fonction de l'expérience passée ou de divers autres facteurs jugés vraisemblables.

Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles comprennent essentiellement les progiciels informatiques.
Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés. Ils sont amortis sur des durées de un à trois ans.
Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles comprennent le matériel et mobilier de bureau, le matériel informatique, le matériel de transport, et les agencements et installations.
Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés. Les durées d'amortissement varient de trois à dix ans selon la durée d'utilisation des immobilisations.
Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée.

Immobilisations financières :

Les titres de participation sont valorisés au coût historique d'acquisition.
Chaque année, cette valeur est comparée à la quote-part détenue dans les capitaux propres de chaque filiale.
Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont inscrits pour leur coût d'acquisition augmenté des frais d'acquisition. Ces derniers s'entendent des droits de mutation, honoraires, commissions et autres frais liés à l'acquisition.
Une provision est constatée lorsque la valeur actuelle des titres devient inférieure à leur coût de revient.
L'écart constaté fait l'objet d'une provision pour dépréciation des titres, puis si nécessaire des créances détenues sur la filiale et enfin d'une provision pour risques. La valeur actuelle des titres s'apprécie par rapport à la quote-part des capitaux propres détenue, après prise en compte des perspectives de la filiale.

Créances :

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire, calculée en fonction des perspectives de remboursement, est inférieure à la valeur comptable.
Le montant des provisions est déterminé en fonction du niveau de risque sur la base de la créance HT.

Autres informations :

Changements de méthode : Les méthodes comptables et règles d'évaluation appliquées sont identiques à celles utilisées dans les comptes annuels de l'exercice précédent.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Les risques identifiés sur les opérations réalisées au travers de sociétés ad hoc font l'objet d'une provision pour risques, lorsqu'ils excèdent les provisions constituées sur les titres et avances effectuées aux sociétés détenues.

Au 31.12.2023, les provisions pour risques et charges de 39 K€ correspondent aux provisions pour indemnités de fin de carrière évaluées selon les principes définis par la réglementation (option pour la méthode préférentielle).

Le calcul repose sur une méthode actuarielle intégrant des hypothèses d'évolution des salaires, d'âge de départ et de rentabilité des placements à long terme.

Les hypothèses retenues sont celles utilisées dans le cadre de la convention collective de la Promotion Immobilière, utilisant les tables suivantes :

- Taux d'actualisation brut : 4.00 %
- Age de départ à la retraite : 65-67 ans
- Taux de revalorisation des salaires : 2.5 %
- Probabilité de survie : Table de mortalité nationale courante (INSEE 2021)
- Probabilité de rester : Table de Turn-over fort

La provision a été ajustée au 31 décembre 2023, et portée à 39 414 euros.

RESULTAT ET CHIFFRE D'AFFAIRES

La société applique la méthode à l'achèvement du chiffre d'affaires et du résultat. Dans cette méthode, le résultat et le chiffre d'affaires provenant de l'opération immobilière ne sont acquis qu'à la livraison des lots. A chaque clôture, le budget prévisionnel de l'opération fait l'objet d'une actualisation sur la base des derniers éléments connus. Une facture non parvenue est éventuellement constituée à la clôture de l'exercice en fonction des charges à payer.

Les produits sur biens non achevés et non livrés sont comptabilisés en produits constatés d'avance jusqu'à la livraison et en compte de résultat par la suite.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2023, notre société a poursuivi son activité.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif n'est à signaler depuis la clôture de l'exercice écoulé

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant

Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

PROJECTIM

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	23 659		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 659		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	142 127		1 569
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	64 118		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 569		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	207 814		1 569
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	14 594 583		7 549 230
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 487		762
TOTAL immobilisations financières :	14 608 069		7 549 992
TOTAL GÉNÉRAL	14 839 542		7 551 561

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			23 659	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			23 659	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			143 696	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			64 118	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	1 569			
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 569		207 814	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		6 553 360	15 590 453	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			14 249	
TOTAL immobilisations financières :		6 553 360	15 604 702	
TOTAL GÉNÉRAL	1 569	6 553 360	15 836 175	

Amortissements

PROJECTIM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 03/05/24
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	23 659			23 659
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 659			23 659
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	83 200	9 227		92 427
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	50 246	5 546		55 791
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	133 445	14 773		148 219
TOTAL GÉNÉRAL	157 105	14 773		171 878

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

PROJECTIM

Période du
Edition du
Devise d'édition

01/01/23
03/05/24
EURO

au 31/12/23

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	180 560			180 560
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	180 560			180 560

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	38 426	988		39 414
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	38 426	988		39 414

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 265 363 28 042	345 048 83 850	 35 222	1 610 411 76 669
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	1 293 405	428 898	35 222	1 687 080

TOTAL GÉNÉRAL	1 512 391	429 886	35 222	1 907 054
----------------------	------------------	----------------	---------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

PROJECTIM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 03/05/24
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	12 168 933	12 168 933	
Prêts			
Autres immobilisations financières	14 249	14 249	
TOTAL de l'actif immobilisé :	12 183 182	12 183 182	
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 790 835	3 790 835	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	5 238	5 238	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 078	3 078	
État - Impôts sur les bénéfices	259 395	259 395	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	261 612	261 612	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 258 763	1 258 763	
Débiteurs divers	838 358	838 358	
TOTAL de l'actif circulant :	6 417 279	6 417 279	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	47 636	47 636	

TOTAL GÉNÉRAL	18 648 097	18 648 097	
----------------------	-------------------	-------------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	1 925	1 925		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	14 467 818	14 835 048	(367 230)	
Fournisseurs et comptes rattachés	819 778	819 778		
Personnel et comptes rattachés	227 912	227 912		
Sécurité sociale et autres organismes	191 464	191 464		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	661 550	661 550		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	24 295	24 295		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 788	2 788		
Groupe et associés	367 230	367 230		
Autres dettes	367 230	367 230		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	17 131 990	17 499 220	(367 230)	
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	--

Charges à Payer

PROJECTIM

Période du 01/01/23 au 31/12/23

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	758 866
Dettes fiscales et sociales	349 254
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	490
Autres dettes	
TOTAL	1 108 610

Produits à Recevoir

PROJECTIM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 03/05/24

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	0
TOTAL	0

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PROJECTIM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 03/05/24
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
PENALITES ET AMENDES	450	6712000000

TOTAL	450	
-------	-----	--

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	47 636	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	47 636	

Composition du Capital Social

PROJECTIM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 03/05/24

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	2500	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2500	100

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

PROJECTIM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 03/05/24

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
HONORAIRES DE GESTION	4 571 351
HONORAIRES DE COMMERCIALISATION	220 294
HONORAIRES DE MOD	64 500
AUTRES RECETTES	7 061

TOTAL	4 863 206
-------	-----------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
CA FRANCE	4 863 206

TOTAL	4 863 206
-------	-----------

Tableau de variation des capitaux propres

PROJECTIM

Période du01/01/23au 31/12/23

Edition du03/05/24

Devise d'éditionEURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	250 000			250 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	25 000			25 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	2 811 329		2 764 163	47 166
Résultat de l'exercice	(64 163)	2 832 164		2 768 001
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	180 560			180 560
TOTAL	3 202 726	2 832 164	2 764 163	3 270 728

Effectif Moyen

PROJECTIM

Période du01/01/23au 31/12/23

Edition du03/05/24

Devise d'éditionEURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11,7	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	13,7	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

PROJECTIM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 03/05/24
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SOGEPROM SA	SA	54 450 000	Immeuble Ampère E+, 34-40 rue Henri Regnault 92400 COURBEVOIE

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

PROJECTIM

Période du01/01/23au 31/12/23

Edition du03/05/24

Devise d'éditionEURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	3 141 135	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(450)	
Résultat comptable (hors participation)	3 140 685	

SAS PROJECTIM

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE 2023

SOCIETES PRESENTE EN EUROS	Capital et autres éléments de capitaux propres avant affectation de résultats	Quote part de capital détenue en %	Valeur brute comptable titres détenus	Valeur nette comptable titres détenus	Prêts et avances consentis non encore remboursés	Dividende encaissé au cours de l'exercice (1)
A. Renseignements détaillés <i>(titres dont la valeur brute excède 1% du capital de la société)</i>						
1° Filiales (50% au moins du capital détenu)						
FEP INVESTISSEMENT	3 189 129	50,00%	3 390 535	1 780 123	0	430 700
AMIENS GENERAL FOY	97 091	50,00%	5 000	5 000	0	99 000
PROJECTIM IMMOBILIER	871 807	50,00%	5 000	5 000	0	45 000
SOJEPRIM	978 874	50,00%	5 000	5 000	3 788 322	396 500
2° Participations (10 à 49% du capital détenu)						
BONDUES CŒUR DE BOURG	-290 868	12,50%	5 000	5 000	94 423	
VDA LES TECHNIQUES BUREAUX	613 140	25,00%	2 500	2 500	9 130	
3° Participations (< à 10 % du capital détenu)						
NEANT						
			3 413 035	1 802 623	3 891 875	971 200
B. Renseignements globaux <i>(titres dont la valeur brute n'excède pas 1% du capital de la société)</i>						
			8 485	8 485	8 277 058	770 760
<i>(1) pour les sociétés translucides montants nets bénéfices moins pertes de l'exercice dans les renseignements globaux</i>						

DocuSigned by:
Philippe DÉPASSE
854EB32DB74B4EC...

PROJECTIM

**24 BOULEVARD CARNOT
59000 LILLE**

ETATS FINANCIERS AU

31/12/2023

PROJECTIM

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	23 659	23 659		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 659	23 659		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	207 814	148 219	59 595	72 799
Immobilisations en cours				1 569
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	207 814	148 219	59 595	74 368
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	3 421 520	1 610 411	1 811 108	2 155 706
Créances rattachées à participations	12 168 933		12 168 933	11 173 513
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 249		14 249	13 487
TOTAL immobilisations financières :	15 604 702	1 610 411	13 994 290	13 342 706
ACTIF IMMOBILISÉ	15 836 175	1 782 289	14 053 885	13 417 074
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	3 790 835		3 790 835	909 463
Autres créances	2 626 444	76 669	2 549 775	2 016 869
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	6 417 279	76 669	6 340 610	2 926 332
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				83 456
Charges constatées d'avance	47 636		47 636	62 852
TOTAL disponibilités et divers :	47 636		47 636	146 308
ACTIF CIRCULANT	6 464 915	76 669	6 388 246	3 072 640
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	22 301 090	1 858 958	20 442 131	16 489 715

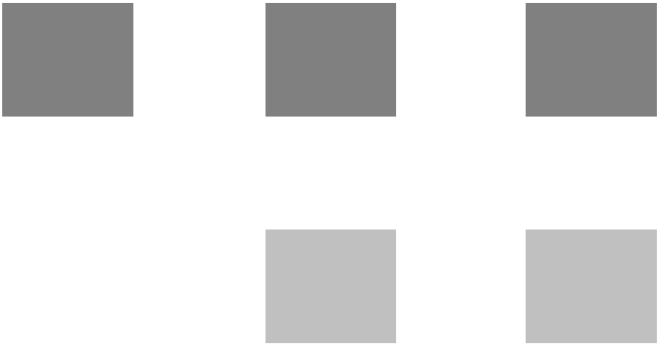
PROJECTIM

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 250 000	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	47 166	2 811 329
Résultat de l'exercice	2 768 001	(64 163)
TOTAL situation nette :	3 090 168	3 022 166
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	180 560	180 560
CAPITAUX PROPRES	3 270 728	3 202 726
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	39 414	38 426
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	39 414	38 426
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 925	
Emprunts et dettes financières divers	14 835 048	10 242 449
TOTAL dettes financières :	14 836 973	10 242 449
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	819 778	2 289 269
Dettes fiscales et sociales	1 105 221	714 057
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 788	2 788
Autres dettes	367 230	
TOTAL dettes diverses :	2 295 017	3 006 113
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	17 131 990	13 248 563
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	20 442 131	16 489 715

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	4 863 206		4 863 206	3 447 813
Chiffres d'affaires nets	4 863 206		4 863 206	3 447 813
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			51 946 656	276 728 6
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 915 809	3 724 547
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres achats et charges externes			1 188 204	2 592 946
TOTAL charges externes :			1 188 204	2 592 946
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			69 199	77 943
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales			1 036 849 509 886	993 783 538 401
TOTAL charges de personnel :			1 546 735	1 532 183
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			14 773 83 850 988	15 030
TOTAL dotations d'exploitation :			99 611	15 030
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			169	11
CHARGES D'EXPLOITATION			2 903 918	4 218 114
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			2 011 891	(493 566)

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 011 891	(493 566)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		2 057
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	1 942 724	2 371 774
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 942 724	2 371 774
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	345 048	1 265 363
Intérêts et charges assimilées	468 432	684 194
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	813 480	1 949 558
RÉSULTAT FINANCIER	1 129 244	422 217
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 141 135	(69 293)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	450	1 500
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	450	1 500
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(450)	(1 500)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	5 453	(107)
Impôts sur les bénéfices	367 230	(6 523)
TOTAL DES PRODUITS	6 858 533	6 098 379
TOTAL DES CHARGES	4 090 532	6 162 541
BÉNÉFICE OU PERTE	2 768 001	(64 163)

Annexe



Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société
pour l'exercice clos au 31/12/23

PROJECTIM

L'exercice social couvre la période allant du 01/01/23 au 31/12/23

Les informations contenues dans l'annexe sont exprimées en euros.

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

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels tel que présenté par le règlement ANC 2014-03 du 05 juin 2014 et des différents règlements à jour à la date d'établissement des dits comptes annuels.

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

Utilisation d'estimation :

Dans le cadre du processus d'établissement des comptes sociaux, l'évaluation de certains soldes du bilan et du compte de résultat nécessite l'utilisation d'hypothèses ou d'appréciations fondées notamment sur des données budgétaires ; ces hypothèses, estimations ou appréciations sont établies et revues de manière constante sur la base d'informations ou de situations existant à la date d'établissement des comptes et en fonction de l'expérience passée ou de divers autres facteurs jugés vraisemblables.

Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles comprennent essentiellement les progiciels informatiques.
Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés. Ils sont amortis sur des durées de un à trois ans.
Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles comprennent le matériel et mobilier de bureau, le matériel informatique, le matériel de transport, et les agencements et installations.
Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés. Les durées d'amortissement varient de trois à dix ans selon la durée d'utilisation des immobilisations.
Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée.

Immobilisations financières :

Les titres de participation sont valorisés au coût historique d'acquisition.
Chaque année, cette valeur est comparée à la quote-part détenue dans les capitaux propres de chaque filiale.
Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont inscrits pour leur coût d'acquisition augmenté des frais d'acquisition. Ces derniers s'entendent des droits de mutation, honoraires, commissions et autres frais liés à l'acquisition.
Une provision est constatée lorsque la valeur actuelle des titres devient inférieure à leur coût de revient.
L'écart constaté fait l'objet d'une provision pour dépréciation des titres, puis si nécessaire des créances détenues sur la filiale et enfin d'une provision pour risques. La valeur actuelle des titres s'apprécie par rapport à la quote-part des capitaux propres détenue, après prise en compte des perspectives de la filiale.

Créances :

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire, calculée en fonction des perspectives de remboursement, est inférieure à la valeur comptable.
Le montant des provisions est déterminé en fonction du niveau de risque sur la base de la créance HT.

Autres informations :

Changements de méthode : Les méthodes comptables et règles d'évaluation appliquées sont identiques à celles utilisées dans les comptes annuels de l'exercice précédent.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Les risques identifiés sur les opérations réalisées au travers de sociétés ad hoc font l'objet d'une provision pour risques, lorsqu'ils excèdent les provisions constituées sur les titres et avances effectuées aux sociétés détenues.

Au 31.12.2023, les provisions pour risques et charges de 39 K€ correspondent aux provisions pour indemnités de fin de carrière évaluées selon les principes définis par la réglementation (option pour la méthode préférentielle).

Le calcul repose sur une méthode actuarielle intégrant des hypothèses d'évolution des salaires, d'âge de départ et de rentabilité des placements à long terme.

Les hypothèses retenues sont celles utilisées dans le cadre de la convention collective de la Promotion Immobilière, utilisant les tables suivantes :

- Taux d'actualisation brut : 4.00 %
- Age de départ à la retraite : 65-67 ans
- Taux de revalorisation des salaires : 2.5 %
- Probabilité de survie : Table de mortalité nationale courante (INSEE 2021)
- Probabilité de rester : Table de Turn-over fort

La provision a été ajustée au 31 décembre 2023, et portée à 39 414 euros.

RESULTAT ET CHIFFRE D'AFFAIRES

La société applique la méthode à l'achèvement du chiffre d'affaires et du résultat. Dans cette méthode, le résultat et le chiffre d'affaires provenant de l'opération immobilière ne sont acquis qu'à la livraison des lots. A chaque clôture, le budget prévisionnel de l'opération fait l'objet d'une actualisation sur la base des derniers éléments connus. Une facture non parvenue est éventuellement constituée à la clôture de l'exercice en fonction des charges à payer.

Les produits sur biens non achevés et non livrés sont comptabilisés en produits constatés d'avance jusqu'à la livraison et en compte de résultat par la suite.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2023, notre société a poursuivi son activité.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif n'est à signaler depuis la clôture de l'exercice écoulé

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant

PROJECTIM

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	23 659		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 659		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	142 127		1 569
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	64 118		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers	1 569		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	207 814		1 569
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	14 594 583		7 549 230
Autres titres immobilisés			762
Prêts et autres immobilisations financières	13 487		
TOTAL immobilisations financières :	14 608 069		7 549 992
TOTAL GÉNÉRAL	14 839 542		7 551 561

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			23 659	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			23 659	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			143 696	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			64 118	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers	1 569			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 569		207 814	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		6 553 360	15 590 453	
Autres titres immobilisés			14 249	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		6 553 360	15 604 702	
TOTAL GÉNÉRAL	1 569	6 553 360	15 836 175	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	23 659			23 659
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 659			23 659
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	83 200	9 227		92 427
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	50 246	5 546		55 791
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	133 445	14 773		148 219
TOTAL GÉNÉRAL	157 105	14 773		171 878

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

PROJECTIM

Période du
Edition du
Devise d'édition

01/01/23
03/05/24
EURO

au 31/12/23

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	180 560			180 560
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	180 560			180 560

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	38 426	988		39 414
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	38 426	988		39 414

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 265 363 28 042	345 048 83 850	 35 222	1 610 411 76 669
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	1 293 405	428 898	35 222	1 687 080

TOTAL GÉNÉRAL	1 512 391	429 886	35 222	1 907 054
---------------	-----------	---------	--------	-----------

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	12 168 933	12 168 933	
Prêts			
Autres immobilisations financières	14 249	14 249	
TOTAL de l'actif immobilisé :	12 183 182	12 183 182	
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 790 835	3 790 835	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	5 238	5 238	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 078	3 078	
État - Impôts sur les bénéfices	259 395	259 395	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	261 612	261 612	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 258 763	1 258 763	
Débiteurs divers	838 358	838 358	
TOTAL de l'actif circulant :	6 417 279	6 417 279	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	47 636	47 636	

TOTAL GÉNÉRAL	18 648 097	18 648 097	
----------------------	-------------------	-------------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	1 925	1 925		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	14 467 818	14 835 048	(367 230)	
Fournisseurs et comptes rattachés	819 778	819 778		
Personnel et comptes rattachés	227 912	227 912		
Sécurité sociale et autres organismes	191 464	191 464		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	661 550	661 550		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	24 295	24 295		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 788	2 788		
Groupe et associés	367 230	367 230		
Autres dettes	367 230	367 230		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	17 131 990	17 499 220	(367 230)	
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	--

PROJECTIM

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	758 866
Dettes fiscales et sociales	349 254
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	490
Autres dettes	
TOTAL	1 108 610

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	0
TOTAL	0

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PROJECTIM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 03/05/24
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
PENALITES ET AMENDES	450	6712000000

TOTAL	450	
-------	-----	--

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	47 636	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	47 636	

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	2500	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2500	100

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
HONORAIRES DE GESTION	4 571 351
HONORAIRES DE COMMERCIALISATION	220 294
HONORAIRES DE MOD	64 500
AUTRES RECETTES	7 061

TOTAL	4 863 206
-------	-----------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
CA FRANCE	4 863 206

TOTAL	4 863 206
-------	-----------

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	250 000			250 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	25 000			25 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	2 811 329		2 764 163	47 166
Résultat de l'exercice	(64 163)	2 832 164		2 768 001
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	180 560			180 560
TOTAL	3 202 726	2 832 164	2 764 163	3 270 728

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11,7	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	13,7	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

PROJECTIM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 03/05/24
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SOGEPROM SA	SA	54 450 000	Immeuble Ampère E+, 34-40 rue Henri Regnault 92400 COURBEVOIE

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	3 141 135	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(450)	
Résultat comptable (hors participation)	3 140 685	

SAS PROJECTIM

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE 2023

SOCIETES PRESENTE EN EUROS	Capital et autres éléments de capitaux propres avant affectation de résultats	Quote part de capital détenue en %	Valeur brute comptable titres détenus	Valeur nette comptable titres détenus	Prêts et avances consentis non encore remboursés	Dividende encaissé au cours de l'exercice (1)
A. Renseignements détaillés <i>(titres dont la valeur brute excède 1% du capital de la société)</i> 1° Filiales (50% au moins du capital détenu) FEP INVESTISSEMENT 3 189 129 50,00% 3 390 535 1 780 123 0 430 700 AMIENS GENERAL FOY 97 091 50,00% 5 000 5 000 0 99 000 PROJECTIM IMMOBILIER 871 807 50,00% 5 000 5 000 0 45 000 SOJEPRIM 978 874 50,00% 5 000 5 000 3 788 322 396 500 2° Participations (10 à 49% du capital détenu) BONDUES CŒUR DE BOURG -290 868 12,50% 5 000 5 000 94 423 VDA LES TECHNIQUES BUREAUX 613 140 25,00% 2 500 2 500 9 130 3° Participations (< à 10 % du capital détenu) NEANT						
			3 413 035	1 802 623	3 891 875	971 200
B. Renseignements globaux <i>(titres dont la valeur brute n'excède pas 1% du capital de la société)</i> <i>(1) pour les sociétés translucides montants nets bénéfices moins pertes de l'exercice dans les renseignements globaux</i>			8 485	8 485	8 277 058	770 760