

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	131 329	122 667	8 662	11 132	2 470-	22. 19-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	587 074	400 652	186 421	217 893	31 472-	14. 44-	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	6 596 190		6 596 190	6 585 995	10 195	0. 15	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	12 087		12 087	8 186	3 901	47. 65	
<b>Total II</b>	<b>7 326 679</b>	<b>523 319</b>	<b>6 803 360</b>	<b>6 823 207</b>	<b>19 846-</b>	<b>0. 29-</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	9 095 240		9 095 240	8 932 615	162 625	1. 82
	Avances et acomptes versés sur commandes	954		954		954	
<b>Créances (3)</b>							
Clients et comptes rattachés	258 158	3 331	254 826	196 235	58 592	29. 86	
Autres créances	31 620 880	356 802	31 264 078	30 534 900	729 178	2. 39	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	5 231 174		5 231 174	5 117 529	113 645	2. 22	
Disponibilités	5 430 213		5 430 213	487 840	4 942 373	NS	
Charges constatées d'avance (3)	71 309		71 309	69 224	2 085	3. 01	
<b>Total III</b>	<b>51 707 926</b>	<b>360 133</b>	<b>51 347 793</b>	<b>45 338 342</b>	<b>6 009 451</b>	<b>13. 25</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	74 804		74 804	80 762	5 958-	7. 38-
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>59 109 409</b>	<b>883 452</b>	<b>58 225 957</b>	<b>52 242 311</b>	<b>5 983 646</b>	<b>11. 45</b>	

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

12 087

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 400 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	400 000		400 000			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	40 000		40 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	27 151 482		26 755 123		396 359	1.48
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	6 615 980		3 896 359		2 719 621	69.80
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	34 207 462		31 091 482		3 115 980	10.02
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	5 392 580		5 890 279		497 699-	8.45-
	Concours bancaires courants	10 764 358		9 819 000		945 358	9.63
	Emprunts et dettes financières diverses	7 207 636		4 605 264		2 602 372	56.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	306 293		387 267		80 974-	20.91-
	Dettes fiscales et sociales	327 217		335 571		8 354-	2.49-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 008		90 446		89 438-	98.89-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	19 402		23 002		3 600-	15.65-
	<b>Total IV</b>	24 018 495		21 150 828		2 867 666	13.56
	Ecart de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	58 225 957		52 242 311		5 983 646	11.45

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

19 069 824 15 774 187

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 334 500		3 334 500	3 365 636		31 136-	0.93-
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	3 334 500		3 334 500	3 365 636		31 136-	0.93-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			46 399	37 315		9 083	24.34
Autres produits			2 380	111		2 269	N5
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			3 383 279	3 403 063		19 784-	0.58-
<b>COPIE CERTIFIEE CONFORME</b>							
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			162 625	34 295		128 329	374.19
Variation de stock (marchandises)			162 625-	34 295-		128 329-	374.19-
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			984 828	939 559		45 269	4.82
Impôts, taxes et versements assimilés			178 993	159 889		19 104	11.95
Salaires et traitements			821 670	813 724		7 946	0.98
Charges sociales			313 616	300 211		13 406	4.47
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			67 090	69 992		2 901-	4.15-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 331	17 505		14 174-	80.97-
Dotations aux provisions							
Autres charges			3 986	1 908		2 078	108.95
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			2 373 515	2 302 787		70 728	3.07
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			1 009 764	1 100 276		90 512-	8.23-
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)	7 376 297		6 047 604		1 328 693	21. 97
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	653 526		259 233		394 292	152. 10
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	30 647				30 647	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>8 060 470</b>		<b>6 306 837</b>		<b>1 753 632</b>	<b>27. 81</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			39 567		39 567-	100. 00-
Intérêts et charges assimilées (4)	2 061 050		2 468 962		407 912-	16. 52-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>2 061 050</b>		<b>2 508 529</b>		<b>447 479-</b>	<b>17. 84-</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>5 999 419</b>		<b>3 798 308</b>		<b>2 201 111</b>	<b>57. 95</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>7 009 183</b>		<b>4 898 584</b>		<b>2 110 599</b>	<b>43. 09</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	90 396		54 621		35 775	65. 50
Produits exceptionnels sur opérations en capital	998				998	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	<b>91 394</b>		<b>54 621</b>		<b>36 773</b>	<b>67. 32</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	84 889		42 273		42 616	100. 81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 855		161 534		159 679-	98. 85-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	<b>86 744</b>		<b>203 807</b>		<b>117 063-</b>	<b>57. 44-</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>4 650</b>		<b>149 186-</b>		<b>153 836</b>	<b>103. 12</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	397 853		853 039		455 186-	53. 36-
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>11 535 142</b>		<b>9 764 521</b>		<b>1 770 621</b>	<b>18. 13</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>4 919 162</b>		<b>5 868 162</b>		<b>949 000-</b>	<b>16. 17-</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>6 615 980</b>		<b>3 896 359</b>		<b>2 719 621</b>	<b>69. 80</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

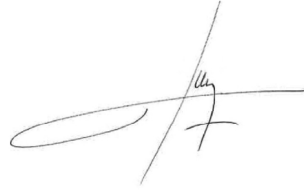
3 844 21 813

PERIMMO SAS

25 RUE DES PHOCEENS

13002 MARSEILLE

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'O' followed by a vertical line and a horizontal line, with a small 'u' and 'f' visible.

**ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023**

**ORIGA GROUP**  
45 COURS GOUFFE

13006 MARSEILLE  
0491137000

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 58 225 957.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 334 499.84 Euros et dégageant un bénéfice de 6 615 980.32 Euros.

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

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La situation de conflit en Ukraine en cours depuis 2022 n'a pas d'incidence sur l'activité de la société.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Informations générales complémentaires

#### **Intégration fiscale :**

La société PERIMMO est la filiale de la société UP qui s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe.

Conformément à la convention d'intégration fiscale, le résultat et l'impôt sur les sociétés sont déterminés au niveau de chaque société du groupe comme en l'absence d'intégration fiscale, l'économie éventuelle d'impôt liée au régime de groupe étant conservée chez la société mère.

#### **Indemnité de départ à la retraite :**

Au regard du montant non significatif, aucune provision de départ à la retraite n'a été comptabilisée. A titre informatif, le montant de l'engagement s'élève à 69 011.57 € charges incluses au 31/12/2023.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	131 329		
Installations générales agencements aménagements divers	51 883		
Matériel de transport	148 534		250
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	359 467		26 940
TOTAL	559 884		27 190
Autres participations	6 585 995		12 050
Prêts, autres immobilisations financières	8 186		3 901
TOTAL	6 594 181		15 951
TOTAL GENERAL	7 285 393		43 141

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			131 329	131 329
Installations générales agencements aménagements divers			51 883	51 883
Matériel de transport			148 784	148 784
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0-	386 407	386 407
TOTAL		0-	587 074	587 074
Autres participations		1 855	6 596 190	6 596 190
Prêts, autres immobilisations financières		0	12 087	12 087
TOTAL		1 855	6 608 277	6 608 277
TOTAL GENERAL		1 855	7 326 679	7 326 679

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	120 197	2 470		122 667
Installations générales agencements aménagements divers	9 222	5 787		15 008
Matériel de transport	123 687	8 258		131 945
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	209 082	44 617		253 699
TOTAL	341 990	58 662		400 652
TOTAL GENERAL	462 187	61 132		523 319

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 470				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 787				
Matériel de transport	8 258				
Matériel de bureau informatique mobilier	44 617				
TOTAL	58 662				
TOTAL GENERAL	61 132				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	80 762		5 958	74 804

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		3 331			3 331
Autres provisions pour dépréciation	387 449		30 647		356 802
<b>TOTAL</b>	<b>387 449</b>	<b>3 331</b>	<b>30 647</b>		<b>360 133</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>387 449</b>	<b>3 331</b>	<b>30 647</b>		<b>360 133</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation financières</b>		<b>3 331</b>	<b>30 647</b>		

### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	12 087	12 087	
Clients douteux ou litigieux	3 997	3 997	
Autres créances clients	254 160	254 160	
Personnel et comptes rattachés	900	900	
Taxe sur la valeur ajoutée	112 539	112 539	
Groupe et associés	30 251 797	30 251 797	
Débiteurs divers	1 255 643	1 255 643	
Charges constatées d'avance	71 309	71 309	
<b>TOTAL</b>	<b>31 962 433</b>	<b>31 962 433</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	10 764 358	10 764 358		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 392 580	519 409	1 889 778	2 983 393
Emprunts et dettes financières divers	75 500			75 500
Fournisseurs et comptes rattachés	306 293	306 293		
Personnel et comptes rattachés	52 957	52 957		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 936	73 936		
Taxe sur la valeur ajoutée	144 303	144 303		
Autres impôts taxes et assimilés	56 021	56 021		
Groupe et associés	7 132 136	7 132 136		
Autres dettes	1 008	1 008		
Produits constatés d'avance	19 402	19 402		
<b>TOTAL</b>	<b>24 018 495</b>	<b>19 069 824</b>	<b>1 889 778</b>	<b>3 058 893</b>
Emprunts remboursés en cours d'exercice	496 387			

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	160.0000	2 500			2 500

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	24 109	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	94 870	33.33

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 20 ANS SUI-VANT COMPOSANTS
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ou 10 ANS
Installations techniques		NA
Matériels et outillages		NA
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ANS
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 8 ANS
Mobilier	Linéaire	8 ANS

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Détermination du coût d'entrée:

Le coût d'entrée comprend le coût d'acquisition (charge foncière, travaux, honoraires, frais techniques, à l'exception des frais de financement) et les frais d'acquisition.

Cas particulier des ventes par lots:

Les opérations vendues par lots sont déstockées en fonction du chiffre d'affaires réalisé rapporté au chiffre d'affaires prévisionnel.

Montant total du stock : 9 095 240 €

### **Dépréciation des stocks**

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable.

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### **Dépréciation des valeurs mobilières**

(PCG Art.831-2/3)

En cas de moins value latente, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	202 347
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 920
Dettes fiscales et sociales	115 816
Total	359 083

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	71 309
Total	71 309
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	19 402
Total	19 402

### Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais d'émission des emprunts	74 804	6.67
Total	74 804	

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	6 064 019	532 171	
Créances clients et comptes rattachés	245 560		
Autres créances	27 813 191	2 417 932	
Emprunts et dettes financières diverses	7 108 265	23 871	

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	7
Total	12

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	2 061 050	8 029 823
Dont entreprises liées	1 451 282	3 008 794

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 19 372 euros et correspond aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 980 324
Total	14 980 324

- Nantissement de 3 comptes bancaires rémunérés à hauteur de 2 000 000 €
- Nantissement de compte de titres financiers à hauteur de 350 000 €
- Nantissement de contrats d'assurance vie à hauteur de 2 650 000 €
- Hypothèque immobilière conventionnelle à hauteur de 6 950 000 €

#### Engagements financiers

##### Engagements donnés

Avals et cautions	985 508
Total (1)	985 508
(1) Dont concernant les filiales	742 008

\* Cautionnements solidaires en garantie des indemnités d'immobilisation prévues dans le cadre des promesses de vente relatives aux terrains suivants :

- 18 et 20 rue de la Ciotat 13260 Cassis - 395 000 € et 32 008 €
- Lieudit "Saint Martin" 13880 Velaux - 75 000 €
- La Gavotte 13790 Châteauneuf-le-Rouge - 96 000 €
- 35 Bd Maire 13008 Marseille - 315 000 €

\* Caution FONGECIF dans le cadre du bail en-cours avec cette société : 72 500 €

##### Engagements reçus

NEANT

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
UP	SAS	15 150 000	260 RUE GUILLAUME DU VAIR 13290 AIX EN PVCE

# Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

PERIMMO SAS  
13002 MARSEILLE

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
<b>A. Renseignements détaillés</b>											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SARL LA LICORNE	1 000	264 948	100.00	1 000	1 000	1 717 285			222 900		
- SASU SPORTING IMMOBILIER	552 000	1 855 836	100.00	3 216 000	3 216 000			3 160 778	986 827	791 621	
- SAS THUMINE	850 500	2 901 860	100.00	1 723 721	1 723 721	1 748 270			1 990 519		
- SAS T.C.I	1 000	159 313	100.00	63 400	63 400	385 720			23 686		
- SAS SET CLUB TENNIS PISCINE	1 000	1 214 729	100.00	630 630	630 630	1 449 191		8 744	294 764		
- SCCV AIX REPENTANCE	1 000	1 166	99.90	365 242	365 242				1 166		
- SCCV COURS SAINT- LOUIS	1 000	1 611	99.90	21 626	21 626	884 057		243	1 611		
- SCCV FORT LACYDON	1 000	466 324	80.00	800	800				466 324		
- SCCV 769 MAZARGUES	1 000	44 988	80.00	800	800	94 012			44 988		
- SCCV LES ALLEES DE LA REYNAR	1 000	422 277	80.00	800	800			2 000	422 277		
- SCCV LE REGENT	1 000	116 630	80.00	800	800	77 927		708 146	116 630		
- SCCV ROBION LUBERON	1 000	7 286	80.00	800	800	14 857		1	7 286		
- SNC DOMAINE DE LA RODE	1 000	11 623	80.00	800	800				11 623		
- SNC LE VIRTUOSE	1 000	39 355	80.00	800	800	6 967			39 355		
- SCCV HDB	1 000	2 914	80.00	800	800	5 078			2 914		
- SCV 154 ROUMAGOUA	1 000	2 458	80.00	800	800	843 933			2 458		
- SCCV L'APARTE	1 000	24 279	80.00	800	800	1 194		40 173	24 279		
- SNC CASSIDIA	1 000	1 750	80.00	800	800	217 440	427 008		1 750		
- SNC DOMAINE DE LORGES	1 000	4 735	80.00	800	800	937 425			4 735		
- SCV LE VERGER	1 000	6 843	80.00	800	800	841 908			6 843		
- SNC SET CLUB RESORT	1 000	13 776	80.00	800	800			2 630	13 776		
- SCV PANORAMA B	1 000	34 891	80.00	800	800	14 616			34 891		
- SCI NATURA PARC IMMO	2 000	269 597	75.00	1 500	1 500	1 091 008		619 502	269 597		
- SCV LES CATALANS	1 000	24 284	70.00	700	700				24 284		
- SNC 14 AVENUE PONTIER	1 000	1 050	70.00	700	700	17 678			1 050		
- SNC PARC DE LA REYNARDE	1 000	1 641 558	70.00	700	700	29 091		2 825 776	1 641 558		
- SCCV AIGUES MARINES	1 000	1 844	70.00	700	700	122			1 844		
- SNC 49 PRAT	12 000		65.00	7 800	7 800	182 000	315 000				
- SCV ST CYR LA MADRAGUE	1 000	1 160	60.00	600	600	115 612			1 160		
- SNC CASSIS SENIOR	1 000	38 895	60.00	600	600	2 281 533			38 895		
- SAS KOP	10 000	87 534	51.00	5 100	5 100	2 000 340		72 000	113 209		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SCCV COEUR PROVENCE	1 000	3 540	50.00	500	500				3 540		
- SCI ARHOTEL	1 000	15 955	50.00	500	500				15 955		
- SAINT JEAN	2 000	58 597	50.00	1 000	1 000	87 416		157 000	58 597		
- SC 36 LORD DUVEEN	1 000	714	50.00	500	500	6 019			714		

Dossier N° B80052 en Euros

ORIGA GROUP

## Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

PERIMMO SAS  
13002 MARSEILLE

Société - SNC LE LOUIS REGE	Capital 1 000	Capitaux propres autres que le capital 161 480	Quote-part du capital détenu 50.00	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés 14 022	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice 161 480	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute 500	nette 500						
- SNC DOMAINE DE LA TOUR	1 000	2 478	50.00	500	500				2 478		
- SCCV EASY	1 000	119 524	50.00	500	500	641 779			119 524		
- SARL LEBAM	1 000	225 228	50.00	500	500	294 563		37 974	25 303		
- SCV GARRIGUES-BEDARRIDES	1 000	248 288	50.00	500	500	76 269		2 864 517	248 288		
- SNC CHALETS DU GRAND HOTEL	1 000	53 801	50.00	500	500	2 143 661			53 801		
- SARL HABSIDE RENOVATION	5 000	243 155	50.00	2 500	2 500			1 132 804	91 161		
- SCCV COEUR ACCATES	1 000	1 160	50.00	500	500	835 537			1 160		
- SCCV OPEN AIR	1 000	58 977	50.00	500	500	467 392			58 977		
- SAS BOULE DE NEIGE	5 000		50.00	2 500	2 500	64 102					
- SAS FONT BRUN INVESTISSEMENT	1 000	1 691 684	47.50	475	475	368 520		15 243 337	1 684 885		
- SCCV CANTEPERDRIX	1 000	755 767	40.00	400	400	1 446 862			755 767		
- SCCV ARCHETYP	1 000	2 287	37.50	375	375	59 315			2 287		
- SCI CHATEAU BORELY	3 000	105 508	34.00	1 020	1 020				105 508		
- SAS GRAND HOTEL SERRE CHEVAL	1 505 000	2 490 123	33.22	500 000	500 000	1 512 220		3 140 891	757 108		
- SAS PARIS BORELY	90 000	7 490 470	33.00	30 000	30 000			1 211 801	14 093 546	4 906 667	
- SAS NAVION SAS	1 000	34 673	30.00	300	300	350 000		24 881	34 673		
- SCI RIVA BIANCA	1 000	1 060	10.00	100	100	39 597			1 060		
<b>B. Renseignements globaux</b>											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PRODUITS DE CESSION D'ACTIF	998	775600
- PRODUITS SUR COMPTES TIERS	90 396	771800
Total	91 394	
Charges exceptionnelles		
- VALEUR COMPTABLE ACTIFS CEDES	1 855	675600
- PERTE SUR COMPTE COURANT	50 000	671800
- PENALITES	3 793	671200
- CHARGES SUR COMPTES TIERS	31 096	671800
Total	86 744	

**S.A.S. PERIMMO**

*25 rue des Phocéens*

*13 002 MARSEILLE*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES  
COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

**AUDITA**

*Société inscrite à la Compagnie des*  
*Commissaires aux Comptes près*  
*la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence*  
**25 Rue SYLVABELLE – 13 006 MARSEILLE**

*Ce rapport contient 26 pages.*



**S.A.S. PERIMMO**

*Société par actions simplifiée au capital social de 400 000 euros*

*25 rue des Phocéens*

*13002 MARSEILLE*

RCS MARSEILLE 419 541 503

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**AUDITA**

*Société inscrite à la Compagnie des*

*Commissaires aux Comptes près*

*la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence*

*25 Rue SYLVABELLE – 13 006 MARSEILLE*

# **S.A.S. PERIMMO**

*Société par actions simplifiée au capital social de 400 000 euros*

*25 rue des Phocéens*

*13002 MARSEILLE*

RCS MARSEILLE 419 541 503

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

### **EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

À l'Associé unique,

#### **I. 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 PERIMMO 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.

## **II. Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

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

## **III. 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 notamment en ce qui concerne les titres de participation. Ils figurent au bilan au 31 décembre 2023 pour un montant net de 6.596 K€. Ils sont évalués selon les modalités décrites dans le paragraphe « Titres immobilisés ».

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.

#### **IV. Vérifications spécifiques**

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L.441-6 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

#### **V. 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.

## **VI. 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.

Marseille, le 14 juin 2024



**AUDITA**

*Représentée par Patrice SEJNERA  
Société inscrite à la Compagnie des  
Commissaires aux Comptes près  
la Cour d'appel d'Aix-en-Provence*



## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	131 329	122 667	8 662	11 132	2 470-	22.19-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	587 074	400 652	186 421	217 893	31 472-	14.44-	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	6 596 190		6 596 190	6 585 995	10 195	0.15	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	12 087		12 087	8 186	3 901	47.65	
<b>Total II</b>	<b>7 326 679</b>	<b>523 319</b>	<b>6 803 360</b>	<b>6 823 207</b>	<b>19 846-</b>	<b>0.29-</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	9 095 240		9 095 240	8 932 615	162 625	1.82
	Avances et acomptes versés sur commandes	954		954		954	
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	258 158	3 331	254 826	196 235	58 592	29.86
	Autres créances	31 620 880	356 802	31 264 078	30 534 900	729 178	2.39
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	5 231 174		5 231 174	5 117 529	113 645	2.22	
Disponibilités	5 430 213		5 430 213	487 840	4 942 373	NS	
Charges constatées d'avance (3)	71 309		71 309	69 224	2 085	3.01	
<b>Total III</b>	<b>51 707 926</b>	<b>360 133</b>	<b>51 347 793</b>	<b>45 338 342</b>	<b>6 009 451</b>	<b>13.25</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	74 804		74 804	80 762	5 958-	7.38-
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>59 109 409</b>	<b>883 452</b>	<b>58 225 957</b>	<b>52 242 311</b>	<b>5 983 646</b>	<b>11.45</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

12 087

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 400 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	400 000		400 000			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	40 000		40 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	27 151 482		26 755 123		396 359	1.48
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	6 615 980		3 896 359		2 719 621	69.80
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	34 207 462		31 091 482		3 115 980	10.02
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	5 392 580		5 890 279		497 699-	8.45-
	Concours bancaires courants	10 764 358		9 819 000		945 358	9.63
	Emprunts et dettes financières diverses	7 207 636		4 605 264		2 602 372	56.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	306 293		387 267		80 974-	20.91-
	Dettes fiscales et sociales	327 217		335 571		8 354-	2.49-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 008		90 446		89 438-	98.89-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	19 402		23 002		3 600-	15.65-
	<b>Total IV</b>	24 018 495		21 150 828		2 867 666	13.56
	Ecart de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	58 225 957		52 242 311		5 983 646	11.45

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

19 069 824 15 774 187

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	3 334 500		3 334 500	3 365 636	31 136-	0.93-
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>3 334 500</b>		<b>3 334 500</b>	<b>3 365 636</b>	<b>31 136-</b>	<b>0.93-</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			46 399	37 315	9 083	24.34
Autres produits			2 380	111	2 269	NS
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>3 383 279</b>	<b>3 403 063</b>	<b>19 784-</b>	<b>0.58-</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises			162 625	34 295	128 329	374.19
Variation de stock (marchandises)			162 625-	34 295-	128 329-	374.19-
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			984 828	939 559	45 269	4.82
Impôts, taxes et versements assimilés			178 993	159 889	19 104	11.95
Salaires et traitements			821 670	813 724	7 946	0.98
Charges sociales			313 616	300 211	13 406	4.47
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			67 090	69 992	2 901-	4.15-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 331	17 505	14 174-	80.97-
Dotations aux provisions						
Autres charges			3 986	1 908	2 078	108.95
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>2 373 515</b>	<b>2 302 787</b>	<b>70 728</b>	<b>3.07</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>1 009 764</b>	<b>1 100 276</b>	<b>90 512-</b>	<b>8.23-</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)	7 376 297		6 047 604		1 328 693	21. 97
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	653 526		259 233		394 292	152. 10
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	30 647				30 647	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>8 060 470</b>		<b>6 306 837</b>		<b>1 753 632</b>	<b>27. 81</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			39 567		39 567-	100. 00-
Intérêts et charges assimilées (4)	2 061 050		2 468 962		407 912-	16. 52-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>2 061 050</b>		<b>2 508 529</b>		<b>447 479-</b>	<b>17. 84-</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>5 999 419</b>		<b>3 798 308</b>		<b>2 201 111</b>	<b>57. 95</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>7 009 183</b>		<b>4 898 584</b>		<b>2 110 599</b>	<b>43. 09</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	90 396		54 621		35 775	65. 50
Produits exceptionnels sur opérations en capital	998				998	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	<b>91 394</b>		<b>54 621</b>		<b>36 773</b>	<b>67. 32</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	84 889		42 273		42 616	100. 81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 855		161 534		159 679-	98. 85-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	<b>86 744</b>		<b>203 807</b>		<b>117 063-</b>	<b>57. 44-</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>4 650</b>		<b>149 186-</b>		<b>153 836</b>	<b>103. 12</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	397 853		853 039		455 186-	53. 36-
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>11 535 142</b>		<b>9 764 521</b>		<b>1 770 621</b>	<b>18. 13</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>4 919 162</b>		<b>5 868 162</b>		<b>949 000-</b>	<b>16. 17-</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>6 615 980</b>		<b>3 896 359</b>		<b>2 719 621</b>	<b>69. 80</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

3 844 21 813

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 58 225 957.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 334 499.84 Euros et dégageant un bénéfice de 6 615 980.32 Euros.

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

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La situation de conflit en Ukraine en cours depuis 2022 n'a pas d'incidence sur l'activité de la société.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Informations générales complémentaires

#### **Intégration fiscale :**

La société PERIMMO est la filiale de la société UP qui s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe.

Conformément à la convention d'intégration fiscale, le résultat et l'impôt sur les sociétés sont déterminés au niveau de chaque société du groupe comme en l'absence d'intégration fiscale, l'économie éventuelle d'impôt liée au régime de groupe étant conservée chez la société mère.

#### **Indemnité de départ à la retraite :**

Au regard du montant non significatif, aucune provision de départ à la retraite n'a été comptabilisée. A titre informatif, le montant de l'engagement s'élève à 69 011.57 € charges incluses au 31/12/2023.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	131 329		
Installations générales agencements aménagements divers	51 883		
Matériel de transport	148 534		250
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	359 467		26 940
TOTAL	559 884		27 190
Autres participations	6 585 995		12 050
Prêts, autres immobilisations financières	8 186		3 901
TOTAL	6 594 181		15 951
TOTAL GENERAL	7 285 393		43 141

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			131 329	131 329
Installations générales agencements aménagements divers			51 883	51 883
Matériel de transport			148 784	148 784
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0-	386 407	386 407
TOTAL		0-	587 074	587 074
Autres participations		1 855	6 596 190	6 596 190
Prêts, autres immobilisations financières		0	12 087	12 087
TOTAL		1 855	6 608 277	6 608 277
TOTAL GENERAL		1 855	7 326 679	7 326 679

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	120 197	2 470		122 667
Installations générales agencements aménagements divers	9 222	5 787		15 008
Matériel de transport	123 687	8 258		131 945
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	209 082	44 617		253 699
TOTAL	341 990	58 662		400 652
TOTAL GENERAL	462 187	61 132		523 319

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 470				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 787				
Matériel de transport	8 258				
Matériel de bureau informatique mobilier	44 617				
TOTAL	58 662				
TOTAL GENERAL	61 132				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	80 762		5 958	74 804

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		3 331			3 331
Autres provisions pour dépréciation	387 449		30 647		356 802
<b>TOTAL</b>	<b>387 449</b>	<b>3 331</b>	<b>30 647</b>		<b>360 133</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>387 449</b>	<b>3 331</b>	<b>30 647</b>		<b>360 133</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation financières</b>		<b>3 331</b>	<b>30 647</b>		

### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	12 087	12 087	
Clients douteux ou litigieux	3 997	3 997	
Autres créances clients	254 160	254 160	
Personnel et comptes rattachés	900	900	
Taxe sur la valeur ajoutée	112 539	112 539	
Groupe et associés	30 251 797	30 251 797	
Débiteurs divers	1 255 643	1 255 643	
Charges constatées d'avance	71 309	71 309	
<b>TOTAL</b>	<b>31 962 433</b>	<b>31 962 433</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	10 764 358	10 764 358		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 392 580	519 409	1 889 778	2 983 393
Emprunts et dettes financières divers	75 500			75 500
Fournisseurs et comptes rattachés	306 293	306 293		
Personnel et comptes rattachés	52 957	52 957		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 936	73 936		
Taxe sur la valeur ajoutée	144 303	144 303		
Autres impôts taxes et assimilés	56 021	56 021		
Groupe et associés	7 132 136	7 132 136		
Autres dettes	1 008	1 008		
Produits constatés d'avance	19 402	19 402		
<b>TOTAL</b>	<b>24 018 495</b>	<b>19 069 824</b>	<b>1 889 778</b>	<b>3 058 893</b>
Emprunts remboursés en cours d'exercice	496 387			

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	160.0000	2 500			2 500

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	24 109	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	94 870	33.33

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 20 ANS SUI-VANT COMPOSANTS
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ou 10 ANS
Installations techniques		NA
Matériels et outillages		NA
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ANS
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 8 ANS
Mobilier	Linéaire	8 ANS

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Détermination du coût d'entrée:

Le coût d'entrée comprend le coût d'acquisition (charge foncière, travaux, honoraires, frais techniques, à l'exception des frais de financement) et les frais d'acquisition.

Cas particulier des ventes par lots:

Les opérations vendues par lots sont déstockées en fonction du chiffre d'affaires réalisé rapporté au chiffre d'affaires prévisionnel.

Montant total du stock : 9 095 240 €

### **Dépréciation des stocks**

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable.

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### **Dépréciation des valeurs mobilières**

(PCG Art.831-2/3)

En cas de moins value latente, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	202 347
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 920
Dettes fiscales et sociales	115 816
Total	359 083

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	71 309
Total	71 309
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	19 402
Total	19 402

### Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais d'émission des emprunts	74 804	6.67
Total	74 804	

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	6 064 019	532 171	
Créances clients et comptes rattachés	245 560		
Autres créances	27 813 191	2 417 932	
Emprunts et dettes financières diverses	7 108 265	23 871	

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	7
Total	12

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	2 061 050	8 029 823
Dont entreprises liées	1 451 282	3 008 794

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 19 372 euros et correspond aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 980 324
Total	14 980 324

- Nantissement de 3 comptes bancaires rémunérés à hauteur de 2 000 000 €
- Nantissement de compte de titres financiers à hauteur de 350 000 €
- Nantissement de contrats d'assurance vie à hauteur de 2 650 000 €
- Hypothèque immobilière conventionnelle à hauteur de 6 950 000 €

#### Engagements financiers

##### Engagements donnés

Avals et cautions	985 508
Total (1)	985 508
(1) Dont concernant les filiales	742 008

\* Cautionnements solidaires en garantie des indemnités d'immobilisation prévues dans le cadre des promesses de vente relatives aux terrains suivants :

- 18 et 20 rue de la Ciotat 13260 Cassis - 395 000 € et 32 008 €
- Lieudit "Saint Martin" 13880 Velaux - 75 000 €
- La Gavotte 13790 Châteauneuf-le-Rouge - 96 000 €
- 35 Bd Maire 13008 Marseille - 315 000 €

\* Caution FONGECIF dans le cadre du bail en-cours avec cette société : 72 500 €

##### Engagements reçus

NEANT

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
UP	SAS	15 150 000	260 RUE GUILLAUME DU VAIR 13290 AIX EN PVCE

# Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

PERIMMO SAS  
13002 MARSEILLE

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
<b>A. Renseignements détaillés</b>											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SARL LA LICORNE	1 000	264 948	100.00	1 000	1 000	1 717 285			222 900		
- SASU SPORTING IMMOBILIER	552 000	1 855 836	100.00	3 216 000	3 216 000			3 160 778	986 827	791 621	
- SAS THUMINE	850 500	2 901 860	100.00	1 723 721	1 723 721	1 748 270			1 990 519		
- SAS T.C.I	1 000	159 313	100.00	63 400	63 400	385 720			23 686		
- SAS SET CLUB TENNIS PISCINE	1 000	1 214 729	100.00	630 630	630 630	1 449 191		8 744	294 764		
- SCCV AIX REPENTANCE	1 000	1 166	99.90	365 242	365 242				1 166		
- SCCV COURS SAINT- LOUIS	1 000	1 611	99.90	21 626	21 626	884 057		243	1 611		
- SCCV FORT LACYDON	1 000	466 324	80.00	800	800				466 324		
- SCCV 769 MAZARGUES	1 000	44 988	80.00	800	800	94 012			44 988		
- SCCV LES ALLEES DE LA REYNAR	1 000	422 277	80.00	800	800			2 000	422 277		
- SCCV LE REGENT	1 000	116 630	80.00	800	800	77 927		708 146	116 630		
- SCCV ROBION LUBERON	1 000	7 286	80.00	800	800	14 857		1	7 286		
- SNC DOMAINE DE LA RODE	1 000	11 623	80.00	800	800				11 623		
- SNC LE VIRTUOSE	1 000	39 355	80.00	800	800	6 967			39 355		
- SCCV HDB	1 000	2 914	80.00	800	800	5 078			2 914		
- SCV 154 ROUMAGOUA	1 000	2 458	80.00	800	800	843 933			2 458		
- SCCV L'APARTE	1 000	24 279	80.00	800	800	1 194		40 173	24 279		
- SNC CASSIDIA	1 000	1 750	80.00	800	800	217 440	427 008		1 750		
- SNC DOMAINE DE LORGES	1 000	4 735	80.00	800	800	937 425			4 735		
- SCV LE VERGER	1 000	6 843	80.00	800	800	841 908			6 843		
- SNC SET CLUB RESORT	1 000	13 776	80.00	800	800			2 630	13 776		
- SCV PANORAMA B	1 000	34 891	80.00	800	800	14 616			34 891		
- SCI NATURA PARC IMMO	2 000	269 597	75.00	1 500	1 500	1 091 008		619 502	269 597		
- SCV LES CATALANS	1 000	24 284	70.00	700	700				24 284		
- SNC 14 AVENUE PONTIER	1 000	1 050	70.00	700	700	17 678			1 050		
- SNC PARC DE LA REYNARDE	1 000	1 641 558	70.00	700	700	29 091		2 825 776	1 641 558		
- SCCV AIGUES MARINES	1 000	1 844	70.00	700	700	122			1 844		
- SNC 49 PRAT	12 000		65.00	7 800	7 800	182 000	315 000				
- SCV ST CYR LA MADRAGUE	1 000	1 160	60.00	600	600	115 612			1 160		
- SNC CASSIS SENIOR	1 000	38 895	60.00	600	600	2 281 533			38 895		
- SAS KOP	10 000	87 534	51.00	5 100	5 100	2 000 340		72 000	113 209		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SCCV COEUR PROVENCE	1 000	3 540	50.00	500	500				3 540		
- SCI ARHOTEL	1 000	15 955	50.00	500	500				15 955		
- SAINT JEAN	2 000	58 597	50.00	1 000	1 000	87 416		157 000	58 597		
- SC 36 LORD DUVEEN	1 000	714	50.00	500	500	6 019			714		

Dossier N° B80052 en Euros

ORIGA GROUP

## Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

PERIMMO SAS  
13002 MARSEILLE

Société - SNC LE LOUIS REGE	Capital 1 000	Capitaux propres autres que le capital 161 480	Quote-part du capital détenu 50.00	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés 14 022	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice 161 480	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute 500	nette 500						
- SNC DOMAINE DE LA TOUR	1 000	2 478	50.00	500	500				2 478		
- SCCV EASY	1 000	119 524	50.00	500	500	641 779			119 524		
- SARL LEBAM	1 000	225 228	50.00	500	500	294 563		37 974	25 303		
- SCV GARRIGUES-BEDARRIDES	1 000	248 288	50.00	500	500	76 269		2 864 517	248 288		
- SNC CHALETS DU GRAND HOTEL	1 000	53 801	50.00	500	500	2 143 661			53 801		
- SARL HABSIDE RENOVATION	5 000	243 155	50.00	2 500	2 500			1 132 804	91 161		
- SCCV COEUR ACCATES	1 000	1 160	50.00	500	500	835 537			1 160		
- SCCV OPEN AIR	1 000	58 977	50.00	500	500	467 392			58 977		
- SAS BOULE DE NEIGE	5 000		50.00	2 500	2 500	64 102					
- SAS FONT BRUN INVESTISSEMENT	1 000	1 691 684	47.50	475	475	368 520		15 243 337	1 684 885		
- SCCV CANTEPERDRIX	1 000	755 767	40.00	400	400	1 446 862			755 767		
- SCCV ARCHETYP	1 000	2 287	37.50	375	375	59 315			2 287		
- SCI CHATEAU BORELY	3 000	105 508	34.00	1 020	1 020				105 508		
- SAS GRAND HOTEL SERRE CHEVAL	1 505 000	2 490 123	33.22	500 000	500 000	1 512 220		3 140 891	757 108		
- SAS PARIS BORELY	90 000	7 490 470	33.00	30 000	30 000			1 211 801	14 093 546	4 906 667	
- SAS NAVION SAS	1 000	34 673	30.00	300	300	350 000		24 881	34 673		
- SCI RIVA BIANCA	1 000	1 060	10.00	100	100	39 597			1 060		
<b>B. Renseignements globaux</b>											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PRODUITS DE CESSION D'ACTIF	998	775600
- PRODUITS SUR COMPTES TIERS	90 396	771800
Total	91 394	
Charges exceptionnelles		
- VALEUR COMPTABLE ACTIFS CEDES	1 855	675600
- PERTE SUR COMPTE COURANT	50 000	671800
- PENALITES	3 793	671200
- CHARGES SUR COMPTES TIERS	31 096	671800
Total	86 744	