

## AEI PROMOTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 8.000.000 €  
Siège social : 53, rue d'Antibes 06400 CANNES  
SIREN 440 073 765 RCS CANNES

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUI 2024  
RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

### TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 384.795 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

<b>MONTANT ET ORIGINE DES SOMMES A AFFECTER</b>	<b>AFFECTATIONS PROPOSEES ET POSTES CONCERNES</b>
<b><u>RESULTAT NET</u></b>	<b><u>DOTATIONS AUX POSTES DE RESERVES</u></b>
<b>BENEFICE</b> 384.795 €	<b>RESERVE LEGALE</b> 19.240 €
	<b>AUTRES RESERVES</b>
	<b>RESERVES REGLEMENTEES</b>
	<b>REPORT A NOUVEAU</b> 365.555 €
<b><u>AUTRES PRELEVEMENTS COMPLEMENTAIRES SUR PRIME</u></b>	<b><u>DISTRIBUTION DE DIVIDENDES</u></b>
<b>SUR RESERVE LEGALE</b>	<b>DIVIDENDE GLOBAL</b>
<b>SUR AUTRES RESERVES</b>	
<b>SUR REPORT A NOUVEAU ANTERIEUR</b>	
<b>TOTAL</b> 384.795 €	<b>TOTAL</b> 384.795 €

**COPIE CERTIFIEE CONFORME  
LE PRESIDENT**

Pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est indiqué dans le tableau ci-dessous le montant des dividendes distribués au titre des 3 derniers exercices ainsi que la ventilation du montant des dividendes distribués selon que ce dividende distribué ouvre droit pour les personnes physique à compter de l'année 2006 à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts, pour le calcul de l'impôt sur le revenu du bénéficiaire :

<b>Année de distribution</b>	<b>Distribution globale</b>	<b>Abattement de 40 %</b>	<b>Sans abattement</b>
<b><u>2021</u></b>	NEANT		
<b><u>2022</u></b>	NEANT		
<b><u>2023</u></b>	NEANT		

**Le Président**



**COMPTABILISEE CONFORME  
LE PRESIDENT**

1

**BILAN - ACTIF**

N° 2050 2024

Page 29

Désignation de l'entité : **SAS AET PROMOTION** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* **12**  
 Adresse de l'entité : **53 Rue d'Antibes** 06400 CANNES Durée de l'exercice précédent\* **12**

Numéro SIRET\* **44007376500016**

Néant  \*

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

				Exercice N clos le		N-1	
				13/11/2023		13/11/2022	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	3 905	3 905		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	511 596	295 246	216 350	314 510
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	194 757	12 750	182 007	178 426
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	27 873 902	523 112	27 350 790	21 815 009
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	51 998		51 998	50 241
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>28 636 158</b>	<b>835 013</b>	<b>27 801 145</b>	<b>22 358 187</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>							
	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ	3 134 929		3 134 929	3 365 867
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU	88 850		88 850	88 850
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	8 998		8 998	8 998
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 277 677		1 277 677	1 010 742
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 020 400		1 020 400	1 543 856
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG	1 246		1 246	2 406
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	10 190		10 190	3 594
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>	<b>5 542 289</b>		<b>5 542 289</b>	<b>6 024 312</b>
<b>Comptes de régularisation</b>							
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>IA</b>	<b>34 178 447</b>	<b>835 013</b>	<b>33 343 434</b>	<b>28 382 499</b>
	Renvois : (1) Dont droit au bail		CP	27 584 795		(3) Part à plus d'un an :	CR
	Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :	

\* Des notes explicatives concernant cette rubrique sont données dans le tableau n° 2022  
 Dossier N° 009027 en Euros.

Désignation de l'entreprise : SAS AEI PROMOTION

Néant  \*

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

		Exercice N	Exercice N-1		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....8.....0.0.0.....0.0.0.....)	DA	8 000 000	8 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	352 952	317 888	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/> )	DG	38 120	38 120	
	Report à nouveau	DH	1 964 545	1 298 321	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	384 795	701 288	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	10 740 412	10 355 616	
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ	800 000	300 000	
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	800 000	300 000	
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 262 584	5 152 062	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/> )	DV	14 567 086	11 020 373	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	281 154	1 095 953	
	Dettes fiscales et sociales	DY	553 631	455 099	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	7 110		
	Autres dettes	EA	131 457	3 396	
<b>Compte régul.</b>	EB				
Produits constatés d'avance (4)	EB				
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	21 803 022	17 726 882		
Ecarts de conversion passif * (V)	ED				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	33 343 434	28 382 499		
<b>RENVIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	21 803 022	17 726 882	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	6 180 651	5 124 417		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS AEI PROMOTION

Néant

\*

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG	2 681 472	FH		FI	2 681 472
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		2 681 472	FK		FL	2 681 472	3 703 767
	Production stockée*					FM	(24 905)	737 668	
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	6 833	2 667	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	100 883	105 142	
	Autres produits (1) (11)					FQ		2 425	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	2 764 283	4 551 669
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	509 801	1 668 007	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	870 604	1 183 803	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	51 350	48 822	
	Salaires et traitements*					FY	1 299 284	1 260 227	
	Charges sociales (10)					FZ	450 495	485 370	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. } - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions		dont fonds de commerce	HS		GA	65 075	91 199
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		56 862
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	122 370	18 711
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	3 368 979	4 813 002
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(604 696)	(261 333)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH	501 244	319 558	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GI	159 779	148	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	728 766	865 373	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 364 818	369 532	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	2 093 584	1 234 905	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 078 424	459 398	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	1 078 424	459 398	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	1 015 160	775 507	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	751 929	833 584	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS AEI PROMOTION

Néant  \*

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			556	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	174 999		511 948	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	174 999		512 504	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	11		25 300	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	42 122		319 500	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	500 000		300 000	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	542 133		644 800	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(367 134)		(132 296)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	5 534 110		6 618 636	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	5 149 315		5 917 348	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	384 795		701 288	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont {	HY	IG	HP	HQ	
						produits de locations immobilières
	(3) Dont {	IH	IJ	IK	IX	RC
	(4) Dont {	IH	IJ	IK	IX	RC
	(5) Dont {	IH	IJ	IK	IX	RC
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				865 373
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC					
(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD					
(9) Dont transferts de charges	A1	100 883			105 142	
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5					
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3					
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	17 839			13 398	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	A6					
	A8					
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A7					
(7) <b>Détail des produits et charges exceptionnels</b> (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N				
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Cf état annexe		542 133		174 999		
(8) <b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :</b>		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(Ne pas reporter le montant des entités)\*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS AEI PROMOTION				Néant		*			
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
				1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence			
						Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
						3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	3 905	KE	KF		
CORPORELLES	Terrains			KG		KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK	KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN	KO		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants M2	KP		KQ	KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS		KT	KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	261 392	KW	KX		
		Matériel de transport *		KY	248 184	KZ	LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	246 167	LC	LD	4 037	
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG		
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI	LJ		
	Avances et acomptes			LK		LL	LM		
	TOTAL III			LN	755 743	LO	LP	4 037	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T			
	Autres participations		8U	22 529 297	8V	8W	10 555 748		
	Autres titres immobilisés		1P		1R	1S			
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	50 241	1U	1V	1 757		
	TOTAL IV		LQ	22 579 539	LR	LS	10 557 505		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	23 339 186	ØH	ØJ	10 561 542		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice			
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3			
		1		2		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ		DØ	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV		LW	IX	3 905	
CORPORELLES	Terrains		IP	LX		LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA		MB	MC		
		Sur sol d'autrui	IR	MD		ME	MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS	MG		MH	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT	MJ		MK	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU	MM		MN	MO	261 392
		Matériel de transport		IV	MP	248 184	MQ	MR	
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier		IW	MS		MT	MU	250 204
		Emballages récupérables et divers *		IX	MV		MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours			MY	MZ		NA	NB	
	Avances et acomptes			NC	ND		NE	NF	
	TOTAL III			IY	NG	248 184	NH	NI	511 596
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU		M7	ØW		
	Autres participations		IO	ØX	5 016 386	ØY	ØZ	28 068 659	
	Autres titres immobilisés		II	2B		2C	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E		2F	2G	51 998	
	TOTAL IV		I3	NJ	5 016 386	NK	2H	28 120 658	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	5 264 570	ØL	ØM	28 636 158		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : **SAS AEI PROMOTION** Néant  \*

**CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)\***

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	3 905	PF		PG		PH	3 905
<b>TOTAL I</b>		<b>RK</b>	<b>3 905</b>	<b>RM</b>		<b>RN</b>		<b>RO</b>	<b>3 905</b>
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	110 810	QE	24 751	QF		QG	135 562
	Matériel de transport	QH	194 467	QI	16 594	QJ	211 061	QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	135 955	QM	23 729	QN		QO	159 685
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>		<b>QU</b>	<b>441 233</b>	<b>QV</b>	<b>65 075</b>	<b>QW</b>	<b>211 061</b>	<b>QX</b>	<b>295 246</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II)</b>		<b>QN</b>	<b>445 138</b>	<b>QP</b>	<b>65 075</b>	<b>QQ</b>	<b>211 061</b>	<b>QR</b>	<b>299 151</b>

**CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
<b>TOTAL I</b>	<b>RW</b>	<b>RX</b>	<b>RY</b>	<b>RZ</b>	<b>SB</b>	<b>SC</b>	<b>SD</b>			
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4		
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
	Mat bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
<b>TOTAL II</b>	<b>X2</b>	<b>X3</b>	<b>X4</b>	<b>X5</b>	<b>X6</b>	<b>X7</b>	<b>X8</b>			
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO			
<b>Total général (I+II+III)</b>	<b>NP</b>	<b>NQ</b>	<b>NR</b>	<b>NS</b>	<b>NT</b>	<b>NU</b>	<b>NV</b>			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ		

**CADRE C**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS AEI PROMOTION

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
		1		2		3		4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	300 000	5W	500 000	5X		5Y	800 000
	TOTAL II	5Z	300 000	TV	500 000	TW		TX	800 000
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- titres mis en équivalence	O2		O3		O4		O5
		- titres de participation	9U	12 750	9V		9W		9X
	- autres immobilisations financières(1)*	O6	523 112	O7		O8		O9	523 112
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III	7B	535 862	TY		TZ		UA	535 862	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	835 862	UB	500 000	UC		UD	1 335 862	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE		UF				
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ	500 000	UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		SAS AEI PROMOTION		Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	27 873 902	UM	27 873 902	UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	51 998	UV	51 998	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	1 277 677		1 277 677						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY	2 800		2 800						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	805		805						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	149 319		149 319					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC	679 586		679 586						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	187 889		187 889						
	Charges constatées d'avance	VS	10 190		10 190						
	<b>TOTAUX</b>		VT	30 234 167	VU	30 234 167	VV				
RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									
CADRE B		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	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	6 262 584		6 262 584						
	à plus de 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	11 110 858		11 110 858						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	281 154		281 154						
Personnel et comptes rattachés		8C	49 377		49 377						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	159 722		159 722						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	325 469		325 469						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	19 063		19 063						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	7 110		7 110						
Groupe et associés (2)		VI	3 456 227		3 456 227						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	131 457		131 457						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>		VY	21 803 022	VZ	21 803 022						
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	1 580 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	325 000	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 33 343 434.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 681 471.69 Euros et dégageant un bénéfice de 384 795.17 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.

### **- 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.

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

**AEI PROMOTION  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 8 000 000 euros  
Siège Social : 53, rue d'Antibes – 06400 CANNES**

**RCS CANNES 440 073 765**

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

**Exercice clos le 31 décembre 2023**

**AEI PROMOTION**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 8 000 000 euros**  
**Siège Social : 53, rue d'Antibes – 06400 CANNES**

**RCS CANNES 440 073 765**

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

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

Aux associés,

**1. 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 **AEI PROMOTION** 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.

**2. 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **3. Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Nous avons déterminé qu'il n'y avait pas de point clé de l'audit à communiquer dans notre rapport.

### **4. Vérifications spécifiques**

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

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

## **5. Responsabilité 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.

## **6. Responsabilité du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de 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, le 19 février 2025,**

**Le Commissaire aux comptes  
Société PBS D AUDIT CONSEIL  
Stéphane DROPSY**

## 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	3 905	3 905				
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	511 596	295 246	216 350	314 510	98 160	31.21
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	194 757	12 750	182 007	178 426	3 581	2.01	
Créances rattachées à des participations	27 873 902	523 112	27 350 790	21 815 009	5 535 781	25.38	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	51 998		51 998	50 241	1 757	3.50	
<b>Total II</b>	<b>28 636 158</b>	<b>835 013</b>	<b>27 801 145</b>	<b>22 358 187</b>	<b>5 442 959</b>	<b>24.34</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	3 134 929		3 134 929	3 365 867	230 938	6.86
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	88 850		88 850	88 850		
	Avances et acomptes versés sur commandes	8 998		8 998	8 998		
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	1 277 677		1 277 677	1 010 742	266 935	26.41
	Autres créances	1 020 400		1 020 400	1 543 856	523 457	33.91
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	1 246		1 246	2 406	1 160	48.21	
Charges constatées d'avance (3)	10 190		10 190	3 594	6 595	183.49	
<b>Total III</b>	<b>5 542 289</b>		<b>5 542 289</b>	<b>6 024 312</b>	<b>482 024</b>	<b>8.00</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>34 178 447</b>	<b>835 013</b>	<b>33 343 434</b>	<b>28 382 499</b>	<b>4 960 935</b>	<b>17.48</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

27 584 795

## 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 : 8 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	8 000 000		8 000 000			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	352 952		317 888		35 064	11.03
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	38 120		38 120			
	Report à nouveau	1 964 545		1 298 321		666 224	51.31
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	384 795		701 288		316 493	45.13
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	10 740 412		10 355 616		384 796	3.72
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	800 000		300 000		500 000	166.67
	<b>Total III</b>	800 000		300 000		500 000	166.67
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	6 262 584		5 152 062		1 110 522	21.55
	Emprunts et dettes financières diverses	14 567 086		11 020 373		3 546 713	32.18
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	281 154		1 095 953		814 799	74.35	
Dettes fiscales et sociales	553 631		455 099		98 533	21.65	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 110				7 110		
Autres dettes	131 457		3 396		128 061	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	21 803 022		17 726 882		4 076 140	22.99
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		33 343 434		28 382 499		4 960 935	17.48

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

21 803 022 17 726 882

## 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	2 681 472		2 681 472	3 703 767		1 022 296	27.60
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	2 681 472		2 681 472	3 703 767		1 022 296	27.60
Production stockée			24 905	737 668		762 573	103.38
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			6 833	2 667		4 167	156.25
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			100 883	105 142		4 259	4.05
Autres produits				2 425		2 425	100.00
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			2 764 283	4 551 669		1 787 386	39.27
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			509 801	1 668 007		1 158 207	69.44
Autres achats et charges externes *			870 604	1 183 803		313 199	26.46
Impôts, taxes et versements assimilés			51 350	48 822		2 528	5.18
Salaires et traitements			1 299 284	1 260 227		39 057	3.10
Charges sociales			450 495	485 370		34 875	7.19
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			65 075	91 199		26 124	28.65
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				56 862		56 862	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			122 370	18 711		103 659	553.99
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			3 368 979	4 813 002		1 444 023	30.00
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			604 696	261 333		343 363	131.39
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			501 244	319 558		181 686	56.86
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			159 779	148		159 631	NS

(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)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		728 766		865 373	136 607	15.79
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 364 818		369 532	995 287	269.34
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		2 093 584		1 234 905	858 679	69.53
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 078 424		459 398	619 027	134.75
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		1 078 424		459 398	619 027	134.75
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		1 015 160		775 507	239 653	30.90
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		751 929		833 584	81 655	9.80
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				556	556	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		174 999		511 948	336 949	65.82
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		174 999		512 504	337 505	65.85
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11		25 300	25 289	99.96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		42 122		319 500	277 379	86.82
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		500 000		300 000	200 000	66.67
<b>Total VIII</b>		542 133		644 800	102 668	15.92
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		367 134		132 296	234 838	177.51
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		5 534 110		6 618 636	1 084 526	16.39
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		5 149 315		5 917 348	768 033	12.98
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		384 795		701 288	316 493	45.13

\* 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

865 373

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Evaluations des produits et en cours	10
Charges à payer	10
Détail des charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Détail des charges constatées d'avance	12
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	12
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	12
Honoraires des commissaires aux comptes	12
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Montant des engagements financiers	13
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Liste des filiales et participations (modèle simplifié >50)	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 33 343 434.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 681 471.69 Euros et dégageant un bénéfice de 384 795.17 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

Le 7 mars 2023, il a été signé sous seing privé un contrat de participation entre la Société BEAUVAIS GAMBETTA SAS et la SCCV L'AMALIA.

Les parties ont convenus d'établir entre elles un partenariat en vue de la réalisation d'une opération de promotion immobilière sur un terrain situé à BEAUVAIS. Il est formé par les présentes une société en participation dénommée SEP GAMBETTA.

La Société en Participation a pour objet de mettre en commun des compétences professionnelles et des moyens financiers en vue du partage des bénéfices ou des pertes résultant de l'opération de financement, de construction, de mise en valeur, d'exploitation et de revente par lots ou en globalité d'un ensemble immobilier (maison et terrain).

Selon les statuts, les apports sont les suivants :

- La société BEAUVAIS GAMBETTA apporte d'une part en nature, le terrain et les constructions identifiés, et d'autre part en numéraires, toutes sommes nécessaires à la réalisation de l'objet.
- La SCCV L'AMALIA apporte d'une part en nature, le bénéfice d'un permis de construire dont elle est titulaire, et d'autre part son industrie, ses connaissances, son activité et son travail aux fins de la réalisation de l'objet, le montage de l'opération, le suivi administratif et commercial, la recherche de financiers, d'acquéreurs, d'investisseurs.

Ces apports sont mis à la disposition du Gérant de la SEP GAMBETTA dans les conditions suivantes :

- apports en nature et en industrie : dès la signature des présentes
- apports en numéraires : dans les 60 jours de l'appel de fonds de la Gérance.

La masse des intérêts des associés est divisée en 100 000 parts sans valeur nominale, ainsi réparties :

- La Société BEAUVAIS GAMBETTA : 85 000 parts
- La Société SCCV L'AMALIA : 15 000 parts.

Le résultat ou perte, réalisé par la société est réparti entre les associés dans les mêmes proportions que le pourcentage de détention des parts d'intérêts, visée à l'article des statuts.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

## **ANNEXE**

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

### **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.

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

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 905		
<b>TOTAL</b>			
Installations générales agencements aménagements divers	261 392		
Matériel de transport	248 184		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	246 167		4 037
<b>TOTAL</b>	755 743		4 037
Autres participations	22 529 297		10 555 748
Prêts, autres immobilisations financières	50 241		1 757
<b>TOTAL</b>	22 579 539		10 557 505
<b>TOTAL GENERAL</b>	23 339 186		10 561 542

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 905	3 905
<b>TOTAL</b>				
Installations générales agencements aménagements divers			261 392	261 392
Matériel de transport		248 184		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			250 204	250 204
<b>TOTAL</b>		248 184	511 596	511 596
Autres participations		5 016 386	28 068 659	28 068 659
Prêts, autres immobilisations financières			51 998	51 998
<b>TOTAL</b>		5 016 386	28 120 658	28 120 658
<b>TOTAL GENERAL</b>		5 264 570	28 636 158	28 636 158

### 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		3 905			3 905
<b>TOTAL</b>					
Installations générales agencements aménagements divers		110 810	24 751		135 562
Matériel de transport		194 467	16 594	211 061	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		135 955	23 729		159 685
<b>TOTAL</b>		441 233	65 075	211 061	295 246
<b>TOTAL GENERAL</b>		445 138	65 075	211 061	299 151
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	24 751				
Matériel de transport	16 594				
Matériel de bureau informatique mobilier	23 729				
<b>TOTAL</b>	65 075				
<b>TOTAL GENERAL</b>	65 075				

## ANNEXE

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

### Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	300 000	500 000			800 000
<b>TOTAL</b>	<b>300 000</b>	<b>500 000</b>			<b>800 000</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	12 750				12 750
Sur autres immobilisations financières	523 112				523 112
<b>TOTAL</b>	<b>535 862</b>				<b>535 862</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>835 862</b>	<b>500 000</b>			<b>1 335 862</b>
<b>Dont dotations et reprises exceptionnelles</b>		<b>500 000</b>			

### Etat des échéances des créances et des dettes

<u>Etat des créances</u>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	27 873 902	27 873 902	
Autres immobilisations financières	51 998	51 998	
Autres créances clients	1 277 677	1 277 677	
Personnel et comptes rattachés	2 800	2 800	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	805	805	
Taxe sur la valeur ajoutée	149 319	149 319	
Groupe et associés	679 586	679 586	
Débiteurs divers	187 889	187 889	
Charges constatées d'avance	10 190	10 190	
<b>TOTAL</b>	<b>30 234 167</b>	<b>30 234 167</b>	

<u>Etat des dettes</u>	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	6 262 584	6 262 584		
Emprunts et dettes financières divers	11 110 858	11 110 858		
Fournisseurs et comptes rattachés	281 154	281 154		
Personnel et comptes rattachés	49 377	49 377		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	159 722	159 722		
Taxe sur la valeur ajoutée	325 469	325 469		
Autres impôts taxes et assimilés	19 063	19 063		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 110	7 110		
Groupe et associés	3 456 227	3 456 227		
Autres dettes	131 457	131 457		
<b>TOTAL</b>	<b>21 803 022</b>	<b>21 803 022</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 580 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	325 000			

## 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	16.0000	500 000			500 000

### 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	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 548 322
Emprunts et dettes financières diverses	92 443
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 600
Dettes fiscales et sociales	79 563
Autres dettes	11 132
Total	2 744 060

## **ANNEXE**

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

### **Détail des charges à payer**

	<b>Montant</b>
Intérêts courus sur emprunts	2 466 390
Honoraires juridiques	1 800
Honoraires comptables	6 000
Honoraires commissaire aux comptes	4 800
Frais de banque	81 933
Provision congés payés	49 243
Provision charges sur congés payés	20 224
Provision formation continue et T.A	1 954
TVS	8 142
Intérêts sur comptes courants d'associés	92 442
Achats CB	11 132
<b>Total</b>	<b>2 744 060</b>

### **Charges et produits constatés d'avance**

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
Charges d'exploitation	10 190
<b>Total</b>	<b>10 190</b>

## ANNEXE

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

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Assurances et assurances	10 190		
Total	10 190		

### 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	182 007		
Créances rattachées à des participations	27 350 790		
Emprunts et dettes financières diverses	1 600 000		

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

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	10
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	10
Total	22

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 800 € HT
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

## ANNEXE

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

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

##### Engagements donnés

Autres engagements donnés :		30 657 000
Caution personnelle et solidaire filiales		
SARL CAROLINE VALBONNE auprès de la SMC	2 050 000	
SARL VIVIANE auprès de la SMC	1 900 000	
SAS MANGIN auprès du CIC OUEST	1 200 000	
SARL MARY auprès du CIC SLB	1 000 000	
SARL JENNY auprès du Crédit Agricole	2 800 000	
SARL GEMMA auprès du Crédit Agricole	5 390 000	
SARL LILY auprès du CIC SLB	1 350 000	
SARL ELENA auprès du CIC SLB	1 020 000	
SARL MEGAN auprès de la SMC	867 000	
SCCV RIVA auprès du Crédit Agricole	4 000 000	
SCCV DAYANA auprès du Crédit Agricole	2 000 000	
SCCV CERES auprès du Crédit Agricole	2 800 000	
SCCV OAK PARK auprès de la Caisse d'Epargne	895 000	
SCCV VELA auprès de la Caisse d'Epargne	1 400 000	
SCCV CASSANDRE auprès de la Société Générale	1 985 000	
<b>Total (1)</b>		<b>30 657 000</b>
<b>(1) Dont concernant les filiales</b>		<b>20 787 000</b>

Complément cautions personnelles et solidaires pour filiales :  
 SCCV LOFTANA auprès de la Société Générale : 1 846 000  
 SCCV LUNA auprès de la Société Générale : 1 300 000  
 SARL ANNIE auprès du CIC : 1 000 000

##### Engagements reçus

#### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
 Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite qui est nulle au 31/12/2023.  
 Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

## ANNEXE

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

### Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations</b>			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SCV SCCV L'AMALIA	5 000	99.98	
- SC JACARANDA SCCV	110 822-	99.97	7 490-
- SC CERES SCCV	16 676	99.67	181 798
- SC CASSANDRE SCCV	260 087-	99.67	28 344-
- SC ALICE SCCV	562 079-	99.67	85 562-
- SC TERRA SCCV	68 014-	99.00	25 749-
- SC VELA SCCV	93 129-	99.00	15 038-
- SC SIXY SCCV	35 998-	99.00	17 993-
- SCV DAYANA SCCV	81 725-	99.00	68 020-
- SC GEMMA II SCCV	1 000	99.00	
- SC LOFTANA SCCV	245 403-	99.00	81 282-
- SC OREA SCCV	44 061-	99.00	14 641-
- SC JULII SCCV	15 742-	99.00	24-
- SC OAK PARK SCCV	255 187-	99.00	250 957-
- SC RIVA SCCV	285 867-	99.00	218 042-
- SC ATHENA SCCV	469 048-	99.00	84 549-
- SC AUGUSTA SCCV	459 391-	99.00	357 070-
- SC MAYA SCCV	13 769-	99.00	14 769-
- SC EAGLE SCCV	211 040-	99.00	191 777-
- SC CITADELLE SCCV	8 770-	99.00	9 770-
- SC PALMA SCCV	348 868-	99.00	322 639-
- SC LEA SCCV	2 870-	99.00	3 870-
- SC OPHELIA SCCV	12 870-	99.00	13 870-
- SC ALBATROS SCCV	130 175-	99.00	103 403-
- SC ASYA SCCV	20 776-	99.00	21 776-
- SC NIL SCCV	15 007-	99.00	16 007-
- SCV SCCV SARAH	38 003-	95.00	48 440-
- SC LISA SCCV	440 163-	95.00	133 858-
- SARL SARL ANNIE	312 414-	95.00	51 732-
- SC HELIOS SCCV	1 222 829-	95.00	450 884-
- SARL SARL GEMMA	174 743	95.00	36 548-
- SARL SARL MEGAN	114 589-	95.00	11 670-
- SC LUNA SCCV	208 246-	95.00	154 946-
- SARL CERVANTES DEVELOPPEMENTS	495 298-	90.00	672-
- SARL SARL MARY	13 562	75.00	6 555-
- SARL SARL VIVIANE	365 639-	75.00	149 148-
- SC JESSICA SCCV	32 739	75.00	
- SARL SARL LILY	85 561-	75.00	90 094-
- SARL SARL JENNY	67 413	75.00	69 854-
- SARL SARL ELENA	68 231	75.00	12 326-
- SARL SARL LOLA	23 242-	75.00	1 466
- SC DOLCE MIA SCCV	27 839-	67.00	28 839-
- SAS GAVELIERS SAS	18 217	55.00	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SARL CAROLINE VALBONNE	53 239	50.00	12 762
- SARL ANDRE CHAUDE CANNES	105 127	50.00	9 738-
- SARL SARL ROUVIER VALLAURIS		50.00	

## ANNEXE

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

- SARL OLEA SARL	286-	50.00	1 286-
- SC 2JROSNY SCCV	1 500-	50.00	4 500-
- SARL SARL ALDORA MONACO		50.00	
- SCCV GRASSE VICTOR HUGO		40.00	
- SCI SCI SAINT-ANDRE		35.00	
- SARL SARL QUAI 101		35.00	
- SARL SARL LES JARDINS DE GRIGNON	502	33.33	3 165
- SAS SAS MANGIN	262 251	33.00	196 251
- SARL SARL LOAMI IMMOBILIER	312 797	30.00	11 909-
<b>B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations</b>			