

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

AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALEORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2025

TROISIEME RESOLUTION (EXTRAIT)

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice net de l'exercice s'élevant à la somme de 604.885,37 Euros :

- Au poste « Autres Réserves »	403.060,37 Euros
- A titre de dividende	<u>201.825,00 Euros</u>
- Total égal au bénéfice net comptable	604.885,37 Euros

Le dividende unitaire s'élèvera ainsi à 3,51 Euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende de 201.825,00_Euros est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

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

Le Président


SAM IMMOBILIER
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 575.000 €
RCS AIX-EN-PROVENCE 514 953 850
LE DOMAINE DE LA GRATIANE
1, RUE FRÉDÉRIC CHOPIN
13320 BOUC BEL AIR
Tél: 04 91 22 12 12 - Fax: 04 91 22 12 25

SAM IMMOBILIER

SAM IMMOBILIER

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

BILAN, COMPTE DE RESULTAT

ET ANNEXES AU 31 DECEMBRE 2024

SAM IMMOBILIER
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 575 000 €
RCS Aix-en-Provence 514 953 850
LE DOMAINE DE LA GRATIANE
1, RUE FRÉDÉRIC CHOPIN
13320 BOUC BEL AIR
Tél. 04 42 61 95 42 - Fax 04 42 50 96 25

BILAN ACTIF

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs au 31/12/24		% de l'actif	Valeurs au 31/12/23	% de l'actif	
	Val. Brutes	Amort. & dépr				Val. Nettes
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	45 219	40 325	4 894	7 846		
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles					1	
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	376 832	319 562	57 270	85 884		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				72	82	
Participations	20 250	1 900	18 350	21 200		
Créances rattachées à des participations	10 845 394	456 578	10 388 816	12 545 896		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 365		1 365	1 325		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	11 289 059	818 365	10 470 695	73	12 662 151	83
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	3 597		3 597	8 648		
Créances				15	5	
Clients (3)	227 161		227 161	230 156		
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)	1 648 241		1 648 241	99 232		
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	287 800		287 800	48 064		
Fournisseurs débiteurs	24 360		24 360			
Débiteurs divers (3)	35 277		35 277	385 253		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 649 222		1 649 222	11	1 793 927	12
Charges constatées d'avance (3)	71 391		71 391	1	55 718	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 947 049		3 947 049	27	2 620 999	17
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	15 236 109	818 365	14 417 744	100	15 283 149	100

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

BILAN PASSIF

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	% du passif	Valeurs au 31/12/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 575 000)	575 000	4	575 000	4
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		41		35
Réserve légale	57 500		57 500	
Réserves statutaires ou contractuelles	5 869 833		5 223 459	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	398		398	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	604 885	4	996 549	7
SITUATION NETTE	7 107 616	49	6 852 906	45
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 107 616	49	6 852 906	45
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	213 374		297 017	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	213 374	1	297 017	2
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 975 787	21	3 011 867	20
Emprunts et dettes financières diverses (3)	930 909	6	1 679 826	11
Groupe et associés	2 303 540	16	1 902 867	12
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	297 411	2	118 997	1
Fournisseurs, factures non parvenues	38 109		51 172	
Dettes fiscales et sociales	501 000	3	1 217 187	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	49 998		151 310	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	7 096 754	49	8 133 227	53
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	14 417 744	100	15 283 149	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

7 096 754

2 939 417

8 133 227

2 951 298

COMPTE DE RÉSULTAT (1ÈRE PARTIE)

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 738 055	100	2 514 456	100	223 599	9
Montant net du chiffre d'affaires	2 738 055	100	2 514 456	100	223 599	9
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	9 349		22 305	1	-12 956	-58
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 747 404	100	2 536 760	101	210 643	8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	862 213	31	710 558	28	151 655	21
Impôts, taxes et versements assimilés	13 624		25 822	1	-12 198	-47
Salaires et traitements	547 786	20	961 550	38	-413 765	-43
Charges sociales	158 309	6	416 939	17	-258 630	-62
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	31 553	1	40 769	2	-9 215	-23
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	18 904	1	38 537	2	-19 633	-51
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 632 390	60	2 194 175	87	-561 786	-26
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 115 014	41	342 585	14	772 429	225
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	592 221	22	2 580 610	103	-1 988 389	-77
Perte ou bénéfice transféré	689 326	25	720 888	29	-31 562	-4

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (2NDE PARTIE)

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	57 424	2	23 969	1	33 456	140
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			312 480	12	-312 480	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	3 800				3 800	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	61 224	2	336 449	13	-275 224	-82
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	6 578				6 578	
Intérêts et charges assimilées (4)	275 889	10	319 745	13	-43 857	-14
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	3 800				3 800	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	286 267	10	319 745	13	-33 479	-10
RÉSULTAT FINANCIER	-225 042	-8	16 703	1	-241 746	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	792 866	29	2 219 010	88	-1 426 144	-64
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	129 242	5			129 242	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	129 242	5			129 242	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	55 022	2			55 022	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	22 944	1	145 573	6	-122 629	-84
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	77 966	3	145 573	6	-67 607	-46
RESULTAT EXCEPTIONNEL	51 277	2	-145 573	-6	196 849	135
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	239 257	9	1 076 889	43	-837 632	-78
TOTAL DES PRODUITS	3 530 091	129	5 453 819	217	-1 923 728	-35
TOTAL DES CHARGES	2 925 206	107	4 457 270	177	-1 532 064	-34
Bénéfice ou Perte	604 885	22	996 549	40	-391 663	-39

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

131 403

136 348

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

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

Produites	Informations	
	NS	NA
O		
O		
	NS	
O		
O		
O		
O		
		NA
	NS	
O		
		NA
		NA
		NA
O		
		NA
	NS	
O		
O		
O		
O		
O		
		NA
		NA
	NS	
		NA
		NA
		NA
		NA
O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 14 417 743.99 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 604 885.37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 26/03/2025.

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

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

* Les résultats comptables des filiales de l'année 2024 ont été enregistrés dans les comptes de la société Mère sur ce même exercice 2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	45 219		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	229 994 172 171		2 405
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		402 165		2 405
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		13 018 996		16 049 269
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 325		40
TOTAL			13 020 321		16 049 309
TOTAL GENERAL			13 467 705		16 051 714

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			45 219	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		27 738	229 994 146 838	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL			27 738	376 832	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			18 202 621	10 865 644	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 365	
TOTAL				18 202 621	10 867 009	
TOTAL GENERAL				18 230 359	11 289 059	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		37 373	2 952		40 325
TOTAL		37 373	2 952		40 325
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	159 674	18 047		177 721
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	156 607	10 554	25 321	141 841
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		316 281	28 601	25 321	319 562
TOTAL GENERAL		353 654	31 553	25 321	359 887

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobfs financières				
Titres de participations	1 900			1 900
Autres	450 000	6 578		456 578
TOTAL	451 900	6 578		458 478
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	451 900	6 578		458 478

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

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

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	297 017	45 600	129 242	213 374
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		297 017	45 600	129 242	213 374
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence	1 900			1 900
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	450 000	6 578		456 578
	Sur stocks et en cours				
Provisions pour dépréciation	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	451 900	6 578		458 478
TOTAL GÉNÉRAL		748 917	52 178	129 242	671 852
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières		6 578		
	- exceptionnelles		45 600	129 242	

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	297 017	45 600	129 242		213 374
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	297 017	45 600	129 242		213 374

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation			
financières	6 578		
exceptionnelles	45 600	129 242	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Informations financières (5)	Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (8) (7)		Montant des cautions et avals donnees par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette				
Filiales et participations (1)	1 . Filiales (+ 50% du capital detenu par la societe) RESIDENCE SENIOR BBA - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 793082744	1 000	95.00	950	950	40 797		12 268	
		Societe liquidee au 31/12/2024	95.00	950	950	184 804		20 707	
	Observations PATTO DES LOGES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 801250861	1 000	95.00	950	950	948 967		-407 728	
		Societe liquidee au 31/12/2024	90.00	900	900	410 271		7 638	
	Observations 4EME AVENUE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 813970910	1 000	95.00	950	950			-32 182	
		JARDIN DES ESSENCES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 815010962	95.00	6 000	6 000	223 461		-19 711	
	Observations LES CAVES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 814833455	1 000	95.00	950	950	872 737		-25 027	
		VERGERS DES PLANTIERS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 793126442	95.00	950	950	148 601		19 618	
	Observations LA BARRIERE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840843775	1 000	95.00	950	950	93 883		-21 220	
		VIA SOLA - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840848931	95.00	950	950				

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

(2) Dont la valeur d'inventaire excede un certain pourcentage (determine par la reglementation) du capital de la societe astreinte a la publication. Lorsque la societe a annexe a son bilan, un bilan des comptes consolides conformement a la reglementation, cette societe ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales francaises (ensemble) et (b) filiales etrangeres (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entite avec laquelle la societe a un lien de participation, indiquer la denomination et le siege social.

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'operation.

(7) En euros lorsque l'entite l'utilisera pour presenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a ete reevalue, indiquer le montant de l'ecart de reevaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prets et avances (sous deduction des remboursements) a la cloture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituees le cas echant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la cloture ne coincide pas avec celle de l'exercice de la societe, le preder dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Informations financières (5)	Capital (b)	Réserves et report à nouveau avant attribution des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valuers comptables des titres détenus (a) (7)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (c) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (c)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (c) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (c) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (c)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	95.00	950	85 058			27 694	
				95.00	950	69 794			-25 554	
				80.00	800	73 055			629 074	
	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	95.00	950		791 581		-739	
				95.00	950		801 899		-244 136	
				70.00	700		374 705			
				95.00	950		728 419		-1 189	
				95.00	950		1 475 603			
				70.00	700		151 679			
				70.00	700		3 825 289			
				95.00	950		731 547		-13	
				95.00	950		320 430			

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) COEUR DE VILLAGE - 1 Rue Frédéric Chopin 13320 BOUC-BEL-AIR - 983549007	1er exercice									
	Observations									
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	10 845 394		10 845 394
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 365		1 365
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 875 402	1 875 402	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	261 306	261 306	
	Etat & autres	26 494	26 494	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	59 637	59 637	
	Charges constatées d'avance	71 391	71 391	
TOTAUX		13 140 989	2 294 230	10 846 759
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	71 391
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	71 391

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 648 241
Autres créances	22 920
Disponibilités	16 128
TOTAL	1 687 289

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	575 000			575 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	57 500			57 500
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles	5 223 459	646 374		5 869 833
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	398			398
Résultat de l'exercice	996 549	604 885	996 549	604 885
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	6 852 906	1 251 259	996 549	7 107 616

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 975 787	2 975 787		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	930 909	930 909		
Fournisseurs & comptes rattachés	335 521	335 521		
Personnel & comptes rattachés	12 707	12 707		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	25 693	25 693		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	315 684	315 684		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	146 916	146 916		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	2 303 540	2 303 540		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	49 998	49 998		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	7 096 754	7 096 754		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 370
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 109
Dettes fiscales et sociales	166 123
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	49 998
TOTAL DES CHARGES À PAYER	290 600

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Nous portons à votre information, dans le cadre de sa mission légale, le montant des honoraires du commissaires aux comptes passés en charge au cours de l'exercice, soit la somme de 13 808.70 euros HT.

Sud Audit Consulting

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

Villa Moreau

16, Rue Irma Moreau

13100 Aix en Provence

Tél : +33 (0) 442 692 818

sudauditconsulting@coffre.com

S.A.S au capital de 50.000 euros

RCS Aix-en-Provence 791 778 848

Siret : 791 778 848 00022

N° TVA : FR 71 791 778 848

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

SAM IMMOBILIER

Société par actions simplifiée au capital de 575.000 euros

RCS Aix 514 953 850

Le Domaine de la Gratiane

1 rue Frédéric Chopin

13320 – BOUC BEL AIR

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

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

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée SAM IMMOBILIER relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société **SAM IMMOBILIER** à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

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

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi nous portons à votre connaissance que les diverses informations relatives aux prises de participations et de contrôle vous ont été communiqués dans les documents adressés aux associés.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

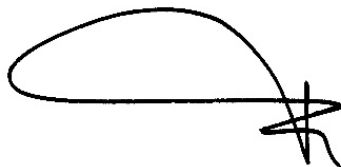
S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Aix-en-Provence, le 15 septembre 2025,

Sud Audit Consulting

Commissaire aux comptes
André Coffre

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a series of smaller, intersecting strokes that form a stylized 'A' or 'C' shape.

**Experts Comptables &
Commissaires aux Comptes
Associés**

Daniel BORJA

Catherine PIGEON

Kelly JOUGLARD

Fabienne FACHE

SAS SAM IMMOBILIER

1 RUE FREDERIC CHOPIN

13320 BOUC-BEL-AIR

SIRET 514 953 850 00021 - APE 4110D

Etats financiers au 31 décembre 2024

Maxime BOSSONE

Kelly JOUGLARD

Siège social Lyon | 69007 | 304b rue Garibaldi
Bureau La-Fare- en-Champsaur | 05500 | 15 route de Gap
Bureau Gap | 05000 | 73 avenue Jean Jaurès
Bureau Saint-Jean-Saint-Nicolas | 05260 | Quartier le Diamant | Pont du Fossé
Bureau d'Eygliers | 05600 | 861 route de la Gare



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

COMPTES ANNUELS

ARAGOR - HAUTES ALPES

Téléphone : 04 92 49 05 88 - Télécopie :

BILAN ACTIF

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs au 31/12/24		% de l'actif	Valeurs au 31/12/23	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	45 219	40 325	4 894	7 846	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					1
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	376 832	319 562	57 270	85 884	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					82
Participations	20 250	1 900	18 350	21 200	
Créances rattachées à des participations	10 845 394	456 578	10 388 816	12 545 896	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 365		1 365	1 325	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	11 289 059	818 365	10 470 695	73	12 662 151
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	3 597		3 597	8 648	
Créances					5
Clients (3)	227 161		227 161	230 156	
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)	1 648 241		1 648 241	99 232	
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	287 800		287 800	48 064	
Fournisseurs débiteurs	24 360		24 360		
Débiteurs divers (3)	35 277		35 277	385 253	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 649 222		1 649 222	1 793 927	12
Charges constatées d'avance (3)	71 391		71 391	55 718	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 947 049		3 947 049	27	2 620 999
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	15 236 109	818 365	14 417 744	100	15 283 149

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

BILAN PASSIF

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	% du passif	Valeurs au 31/12/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 575 000)	575 000	4	575 000	4
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		41		35
Réserve légale	57 500		57 500	
Réserves statutaires ou contractuelles	5 869 833		5 223 459	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	398		398	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	604 885	4	996 549	7
SITUATION NETTE	7 107 616	49	6 852 906	45
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 107 616	49	6 852 906	45
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	213 374		297 017	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	213 374	1	297 017	2
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 975 787	21	3 011 867	20
Emprunts et dettes financières diverses (3)	930 909	6	1 679 826	11
Groupe et associés	2 303 540	16	1 902 867	12
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	297 411	2	118 997	1
Fournisseurs, factures non parvenues	38 109		51 172	
Dettes fiscales et sociales	501 000	3	1 217 187	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	49 998		151 310	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	7 096 754	49	8 133 227	53
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	14 417 744	100	15 283 149	100

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

7 096 754 8 133 227
2 939 417 2 951 298

COMPTE DE RÉSULTAT (1ÈRE PARTIE)

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 738 055	100	2 514 456	100	223 599	9
Montant net du chiffre d'affaires	2 738 055	100	2 514 456	100	223 599	9
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	9 349		22 305	1	-12 956	-58
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 747 404	100	2 536 760	101	210 643	8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	862 213	31	710 558	28	151 655	21
Impôts, taxes et versements assimilés	13 624		25 822	1	-12 198	-47
Salaires et traitements	547 786	20	961 550	38	-413 765	-43
Charges sociales	158 309	6	416 939	17	-258 630	-62
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	31 553	1	40 769	2	-9 215	-23
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	18 904	1	38 537	2	-19 633	-51
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 632 390	60	2 194 175	87	-561 786	-26
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 115 014	41	342 585	14	772 429	225
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	592 221	22	2 580 610	103	-1 988 389	-77
Perte ou bénéfice transféré	689 326	25	720 888	29	-31 562	-4

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (2NDE PARTIE)

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	57 424	2	23 969	1	33 456	140
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			312 480	12	-312 480	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	3 800				3 800	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	61 224	2	336 449	13	-275 224	-82
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	6 578				6 578	
Intérêts et charges assimilées (4)	275 889	10	319 745	13	-43 857	-14
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	3 800				3 800	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	286 267	10	319 745	13	-33 479	-10
RÉSULTAT FINANCIER	-225 042	-8	16 703	1	-241 746	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	792 866	29	2 219 010	88	-1 426 144	-64
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	129 242	5			129 242	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	129 242	5			129 242	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	55 022	2			55 022	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	22 944	1	145 573	6	-122 629	-84
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	77 966	3	145 573	6	-67 607	-46
RESULTAT EXCEPTIONNEL	51 277	2	-145 573	-6	196 849	135
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	239 257	9	1 076 889	43	-837 632	-78
TOTAL DES PRODUITS	3 530 091	129	5 453 819	217	-1 923 728	-35
TOTAL DES CHARGES	2 925 206	107	4 457 270	177	-1 532 064	-34
Bénéfice ou Perte	604 885	22	996 549	40	-391 663	-39

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

131 403

136 348

ANNEXE COMPTABLE

ARAGOR - HAUTES ALPES

Téléphone : 04 92 49 05 88 - Télécopie :

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

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

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 14 417 743.99 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 604 885.37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 26/03/2025.

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

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

* Les résultats comptables des filiales de l'année 2024 ont été enregistrés dans les comptes de la société Mère sur ce même exercice 2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

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

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

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL	45 219	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		229 994		
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		172 171		2 405
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				402 165		2 405
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			13 018 996		16 049 269
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			1 325		40
TOTAL				13 020 321		16 049 309
TOTAL GENERAL				13 467 705		16 051 714

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		45 219	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			229 994	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		27 738	146 838	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				27 738	376 832	
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			18 202 621	10 865 644	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 365	
TOTAL				18 202 621	10 867 009	
TOTAL GENERAL				18 230 359	11 289 059	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		37 373	2 952		40 325
TOTAL		37 373	2 952		40 325
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	159 674	18 047		177 721
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	156 607	10 554	25 321	141 841
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		316 281	28 601	25 321	319 562
TOTAL GENERAL		353 654	31 553	25 321	359 887

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs				
corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobfs financières				
Titres de participations	1 900			1 900
Autres	450 000	6 578		456 578
TOTAL	451 900	6 578		458 478
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	451 900	6 578		458 478

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

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

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	297 017	45 600	129 242	213 374
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		297 017	45 600	129 242	213 374
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation	1 900		1 900
		- autres immobs financières	450 000	6 578	456 578
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		451 900	6 578		458 478
TOTAL GÉNÉRAL		748 917	52 178	129 242	671 852
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières		6 578		
	- exceptionnelles		45 600	129 242	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	297 017	45 600	129 242		213 374
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	297 017	45 600	129 242		213 374

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation			
financières	6 578		
exceptionnelles	45 600	129 242	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Informations financières (5)	Capital (b)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables (c) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (c) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (c)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (c) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (c) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (c)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)	1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) RESIDENCE SENIOR BBA - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 793082744	1 000	95.00	950	950	950	40 797		12 268	
		Société liquidée au 31/12/2024	95.00	950	950	950	184 804		20 707	
	Observations PATIO DES LOGES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 801250861									
		Société liquidée au 31/12/2024	95.00	950	950	948 967			-407 728	
	4EME AVENUE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 813970910	1 000	90.00	900	900	900	410 271		7 638	
			95.00	950	950	872 737			-32 182	
	JARDIN DES ESSENCES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 815010962	1 000	95.00	6 000	6 000	6 000	223 461		-19 711	
			95.00	950	950	950	30 353		-25 027	
	LES CAVES - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 814833455	1 000	95.00	950	950	950	148 601		19 618	
			95.00	950	950	93 883			-21 220	
	VERGERS DES PLANTIERS - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 793126442	1 000								
	LA BARRIERE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840843775	1 000								
	VIA SOLA - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 840848931	1 000								
	AIX PAR NATURE - 1 RUE FREDERIC CHOPIN 13320 BOUC-BEL-AIR - 854046547	1 000								

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Informations financières (5)	Filiales et participations (1)	Capital (b)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables (c) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (c) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (c)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (c) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (c) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (c)
					Brute	Nette					
Filiales et participations (1)	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	95.00	950	950	85 058			27 694	
	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	95.00	950	950	69 794			-25 554	
	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	80.00	800	800	73 055			629 074	
	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	95.00	950	950		791 581		-739	
	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	95.00	950	950		801 899		-244 136	
	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	70.00	700	700		374 705			
	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	95.00	950	950		728 419		-1 189	
	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	95.00	950	950		1 475 603			
	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	70.00	700	700		151 679			
	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	70.00	700	700		3 825 289			
	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	95.00	950	950		731 547		-13	
	Observations	Société liquidée au 31/12/2024	1 000	95.00	950	950		320 430			

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Informations financières (5)	Capital (b)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (r) (9)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (r) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (r)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (r) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (r) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (r)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) COEUR DE VILLAGE - 1 Rue Frédéric Chopin 13320 BOUC-BEL-AIR - 983549007 Observations 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)	1er exercice									

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :
- a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
- a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	10 845 394		10 845 394
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 365		1 365
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 875 402	1 875 402	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	261 306	261 306	
	Etat & autres	26 494	26 494	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	59 637	59 637	
	Charges constatées d'avance	71 391	71 391	
TOTAUX		13 140 989	2 294 230	10 846 759
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	71 391
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	71 391

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	1 648 241
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	1 687 289

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	575 000			575 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	57 500			57 500
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles	5 223 459	646 374		5 869 833
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	398			398
Résultat de l'exercice	996 549	604 885	996 549	604 885
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	6 852 906	1 251 259	996 549	7 107 616

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 975 787	2 975 787		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	930 909	930 909		
Fournisseurs & comptes rattachés	335 521	335 521		
Personnel & comptes rattachés	12 707	12 707		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	25 693	25 693		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	315 684	315 684		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	146 916	146 916		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	2 303 540	2 303 540		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	49 998	49 998		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	7 096 754	7 096 754		

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 370
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 109
Dettes fiscales et sociales	166 123
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	49 998
TOTAL DES CHARGES À PAYER	290 600

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SAM IMMOBILIER

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Nous portons à votre information, dans le cadre de sa mission légale, le montant des honoraires du commissaires aux comptes passés en charge au cours de l'exercice, soit la somme de 13 808.70 euros HT.