Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

Crowe HAF
16, rue Camille Pelletan
92300 Levallois-Perret
Tél +33 (0)1 41 05 98 40
Fax +33 (0)1 45 19 72 18
contact@crowe-haf.fr
www.crowe-haf.fr

SEIMI

75 RUE AMIRAL TROUDE

29200 BREST

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 4669C SIRET : 37760490500028

Certifiés conformes

Signé par :
Jérémy Tedguy
F3D7AC7121C3485...

Président

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

SEIMI **En Euro**

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	18 447 721	16 328 264	2 119 457	13
dont à l'exportation : 2 640 180				
Production vendue (biens et services)	253 121	230 347	22 774	10
dont à l'exportation : 54 243				
Montant net du chiffre d'affaires	**18 700 842**	**16 558 611**	**2 142 231**	**13**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	253 042	168 399	84 643	50
Autres produits	75 558	40 189	35 370	88
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**19 029 442**	**16 767 198**	**2 262 243**	**13**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	12 572 374	10 957 545	1 614 829	15
Variation de stocks	-99 135	67 810	-166 945	-246
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 449 980	1 317 939	132 041	10
Impôts, taxes et versements assimilés	77 973	91 011	-13 038	-14
Salaires et traitements	1 847 145	1 661 039	186 106	11
Charges sociales	618 133	585 631	32 502	6
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	65 793	66 672	-879	-1
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	22 228	4 307	17 921	416
Dotations aux provisions		14 000	-14 000	-100
Autres charges	20 924	26 498	-5 574	-21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**16 575 416**	**14 792 453**	**1 782 963**	**12**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**2 454 026**	**1 974 746**	**479 280**	**24**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée **(III)**				
Perte ou bénéfice transféré **(IV)**				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers				
De participation (3)	1 000 000	494 560	505 440	102
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	21 893	2 937	18 955	645
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges	508	1 491	-983	-66
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**1 022 401**	**498 989**	**523 412**	**105**
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	2 410		2 410	
Intérêts et charges assimilées (4)	97 602	21 699	75 904	350
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**100 012**	**21 699**	**78 314**	**361**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**922 389**	**477 290**	**445 098**	**93**
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**3 376 415**	**2 452 036**	**924 379**	**38**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 140		2 140	
Sur opérations en capital	700	833	-133	-16
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**2 840**	**833**	**2 007**	**241**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	761	4 240	-3 480	-82
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	15 067	19 696	-4 628	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**15 828**	**23 936**	**-8 108**	**-34**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-12 988**	**-23 103**	**10 115**	**44**
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	582 804	479 527	103 277	22
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**20 054 683**	**17 267 021**	**2 787 662**	**16**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**17 274 060**	**15 317 614**	**1 956 446**	**13**
Bénéfice ou Perte	**2 780 623**	**1 949 406**	**831 216**	**43**

(3) Dont produits concernant les entités liées *1 021 893*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées *93 672*

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

Crowe HAF
16, rue Camille Pelletan
92300 Levallois-Perret
Tél +33 (0)1 41 05 98 40
Fax +33 (0)1 45 19 72 18
contact@crowe-haf.fr
www.crowe-haf.fr

SEIMI

75 RUE AMIRAL TROUDE

29200 BREST

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 4669C SIRET : 37760490500028

Certifiés conformes

Signé par :
Jérémy Tedguy
F3D7AC7121C3485...

Président

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

SEIMI **En Euro**

BILAN ACTIF

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	251 580	238 689	12 891	38 049
Fonds commercial (1)	686 021		686 021	686 021
Autres immobilisations incorporelles	76 673	67 890	8 783	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	31 509	13 990	17 519	1 159
Autres immobilisations corporelles	595 131	485 092	110 039	121 542
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	7 939 733	697 500	7 242 233	7 242 233
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 661		3 661	3 610
TOTAL (I)	**9 584 307**	**1 503 161**	**8 081 147**	**8 092 614**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 994 632	85 090	1 909 542	1 829 154
Avances et acomptes versés sur commandes	27 121		27 121	4 369
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	1 663 296	116 173	1 547 123	1 478 399
Autres créances (3)	1 075 502		1 075 502	65 109
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	432 439		432 439	291
Charges constatées d'avance (3)	96 746		96 746	188 939
TOTAL (II)	**5 289 735**	**201 263**	**5 088 471**	**3 566 262**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)	3 135		3 135	508
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	**14 877 177**	**1 704 424**	**13 172 753**	**11 659 383**

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

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

SEIMI **En Euro**

BILAN PASSIF

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 008 700)	1 008 700	1 008 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	100 870	100 870
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	897 543	897 543
Report à nouveau	2 694 868	745 462
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**2 780 623**	**1 949 406**
SITUATION NETTE	7 482 604	4 701 981
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	84 222	69 155
TOTAL (I)	**7 566 826**	**4 771 136**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	2 410	14 508
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	**2 410**	**14 508**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 202 251	18 637
Emprunts et dettes financières diverses (3)	920 604	2 637 466
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	607 174	775 096
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 567 146	1 548 174
Dettes fiscales et sociales	917 459	815 480
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	388 157	1 066 981
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	**5 602 792**	**6 861 835**
Écarts de conversion passif (IV)	725	11 904
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**13 172 753**	**11 659 383**
(1) Dont à plus d'un an	*1 200 000*	
(1) Dont à moins d'un an	*3 795 618*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		*17 838*
(3) Dont emprunts participatifs		

cofigex'
EXPERTS EN INTELLIGENCE FINANCIÈRE

64, rue La Boétie
75008 Paris
Tél. 01 56 59 19 99
Fax 01 56 59 19 98
cofigex@cofigex.com
www.cofigex.com

SEIMI

Société par Actions Simplifiée
au Capital de 1.008.700 euros

Siège social : 75, rue Amiral Troude
29200 BREST

377 604 905 RCS BREST

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Société par actions simplifiée d'Expertise comptable
et de Commissariat aux comptes
au capital de 115 000 euros
SIRET 314 682 303 00032

SEIMI

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'Associé Unique de la société SEIMI,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SEIMI relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon 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 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2023 s'établit à 7.242.233 € sont évalués à leur coût d'acquisition et font l'objet de dépréciations lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable comme exposé dans la note de l'annexe aux

comptes annuels « Immobilisations financières ». Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent la valeur d'utilité et à vérifier que l'annexe donne une information appropriée.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, 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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 ;

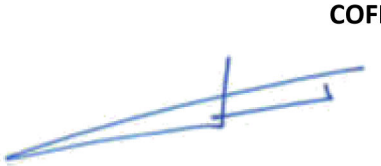
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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.

Paris, le 30 mai 2024

Le commissaire aux comptes
COFIGEX





Frédéric DURAND
Associé

Arnaud LE STRAT
Associé

Crowe HAF
16, rue Camille Pelletan
92300 Levallois-Perret
Tél +33 (0)1 41 05 98 40
Fax +33 (0)1 45 19 72 18
contact@crowe-haf.fr
www.crowe-haf.fr

SEIMI

75 RUE AMIRAL TROUDE

29200 BREST

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 4669C SIRET : 37760490500028

COMPTES ANNUELS

SEIMI **En Euro**

BILAN ACTIF

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	251 580	238 689	12 891	38 049
Fonds commercial (1)	686 021		686 021	686 021
Autres immobilisations incorporelles	76 673	67 890	8 783	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	31 509	13 990	17 519	1 159
Autres immobilisations corporelles	595 131	485 092	110 039	121 542
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	7 939 733	697 500	7 242 233	7 242 233
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 661		3 661	3 610
TOTAL (I)	**9 584 307**	**1 503 161**	**8 081 147**	**8 092 614**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 994 632	85 090	1 909 542	1 829 154
Avances et acomptes versés sur commandes	27 121		27 121	4 369
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	1 663 296	116 173	1 547 123	1 478 399
Autres créances (3)	1 075 502		1 075 502	65 109
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	432 439		432 439	291
Charges constatées d'avance (3)	96 746		96 746	188 939
TOTAL (II)	**5 289 735**	**201 263**	**5 088 471**	**3 566 262**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)	3 135		3 135	508
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	**14 877 177**	**1 704 424**	**13 172 753**	**11 659 383**

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

SEIMI **En Euro**

BILAN PASSIF

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 008 700)	1 008 700	1 008 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	100 870	100 870
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	897 543	897 543
Report à nouveau	2 694 868	745 462
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**2 780 623**	**1 949 406**
SITUATION NETTE	7 482 604	4 701 981
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	84 222	69 155
TOTAL (I)	**7 566 826**	**4 771 136**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	2 410	14 508
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	**2 410**	**14 508**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 202 251	18 637
Emprunts et dettes financières diverses (3)	920 604	2 637 466
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	607 174	775 096
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 567 146	1 548 174
Dettes fiscales et sociales	917 459	815 480
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	388 157	1 066 981
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	**5 602 792**	**6 861 835**
Écarts de conversion passif (IV)	725	11 904
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**13 172 753**	**11 659 383**
(1) Dont à plus d'un an	*1 200 000*	
(1) Dont à moins d'un an	*3 795 618*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		*17 838*
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	18 447 721	16 328 264	2 119 457	13
dont à l'exportation : 2 640 180				
Production vendue (biens et services)	253 121	230 347	22 774	10
dont à l'exportation : 54 243				
Montant net du chiffre d'affaires	**18 700 842**	**16 558 611**	**2 142 231**	**13**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	253 042	168 399	84 643	50
Autres produits	75 558	40 189	35 370	88
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**19 029 442**	**16 767 198**	**2 262 243**	**13**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	12 572 374	10 957 545	1 614 829	15
Variation de stocks	-99 135	67 810	-166 945	-246
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 449 980	1 317 939	132 041	10
Impôts, taxes et versements assimilés	77 973	91 011	-13 038	-14
Salaires et traitements	1 847 145	1 661 039	186 106	11
Charges sociales	618 133	585 631	32 502	6
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	65 793	66 672	-879	-1
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	22 228	4 307	17 921	416
Dotations aux provisions		14 000	-14 000	-100
Autres charges	20 924	26 498	-5 574	-21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**16 575 416**	**14 792 453**	**1 782 963**	**12**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**2 454 026**	**1 974 746**	**479 280**	**24**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée **(III)**				
Perte ou bénéfice transféré **(IV)**				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers				
De participation (3)	1 000 000	494 560	505 440	102
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	21 893	2 937	18 955	645
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges	508	1 491	-983	-66
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**1 022 401**	**498 989**	**523 412**	**105**
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	2 410		2 410	
Intérêts et charges assimilées (4)	97 602	21 699	75 904	350
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**100 012**	**21 699**	**78 314**	**361**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**922 389**	**477 290**	**445 098**	**93**
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**3 376 415**	**2 452 036**	**924 379**	**38**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 140		2 140	
Sur opérations en capital	700	833	-133	-16
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**2 840**	**833**	**2 007**	**241**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	761	4 240	-3 480	-82
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	15 067	19 696	-4 628	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**15 828**	**23 936**	**-8 108**	**-34**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-12 988**	**-23 103**	**10 115**	**44**
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	582 804	479 527	103 277	22
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**20 054 683**	**17 267 021**	**2 787 662**	**16**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**17 274 060**	**15 317 614**	**1 956 446**	**13**
Bénéfice ou Perte	**2 780 623**	**1 949 406**	**831 216**	**43**
(3) Dont produits concernant les entités liées	*1 021 893*			
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	*93 672*			

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE

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

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ETAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES,	O		
VENTILATION DE L'IMPÔT,			
INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
COMMENTAIRE			

ANNEXE

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 13 172 752,86 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 780 622,53 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 25/03/2024.

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

Financement
Courant décembre 2023, la société a souscrit un prêt participatif relance "PPR" d'un montant de 1 200 000 euros dont le terme est prévu en décembre 2031. Les remboursements annuels de 300 k€ débuteront à compter de décembre 2028.

Conflit Russie-Ukraine et conditions macroéconomiques
La société ne constate pas d'impacts directs significatifs en lien avec la guerre en Ukraine et au Proche-Orient puisqu'elle n'intervient pas sur les marchés concernés.

Evènements postérieurs
Néant.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

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

ANNEXE

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

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 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

En application des dispositions de l'Art 214-3 du PCG, la société a estimé que le fonds de commerce évalué suite à la fusion absorption du 27 Juillet 1999 de la SA SOFIGO, n'a pas une durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.
Ce fonds n'a pas donné lieu à dépréciation.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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.

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

- Agencement et aménagement des constructions	8 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Matériels informatiques	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	3 à 8 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

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.

ANNEXE

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

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

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

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

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

Le pourcentage de dépréciation appliqué par article tient compte du temps écoulé entre la dernière vente de cet article et la date de clôture de l'exercice.
- Entre 13 et 24 mois : 25%
- Entre 25 et 36 mois : 50%
- Entre 37 et 48 mois : 75%
- Plus de 48 mois : 99%

Créances

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

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent aux amortissements dérogatoires afférents aux frais d'acquisition des titres intégrés au coût d'acquisition. Ces frais font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans au prorata temporis.

Disponibilités en euros

Les liquidités disponibles en caisse ou banque ont été évaluées pour leur valeur nominale. La société a adhéré en 2016 à une convention de trésorerie Groupe auprès d'ALLIANCE MARINE SAS. Ainsi, au cours de l'exercice 2023, les excédents de trésorerie ont été remontés sur le compte bancaire d'ALLIANCE MARINE SAS et rémunérés en conséquence, et en cas de besoin de trésorerie ALLIANCE MARINE SAS a effectué des avances rémunérées.

Disponibilités en devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en euros sur la base du dernier cours de change connu à la date de clôture de l'exercice en perte ou en gain de change.

Intégration fiscale

La société SEIMI fait partie d'un périmètre d'intégration dont la société mère est désignée ci-dessous :

AMGI
75 Vieux Chemin de la Pauline
83130 LA GARDE

A) Répartition de l'impôt sur les sociétés.
La répartition de l'impôt sur les sociétés (pris en charge par la société mère) au niveau de chaque filiale s'effectue comme si cette dernière n'était pas membre du groupe.

B) Solidarité de la société
- I.S. comptabilité : 577 804 €

ANNEXE

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

- I.S. pour lequel la société est solidaire : 577 804 €

C) Incidence de l'intégration fiscale sur l'IS comptabilisé
Néant

D) Montant des déficits reportables
Néant

E) sortie éventuelle de la filiale dans le délai des 5 ans :
- impositions complémentaire : Néant
- impositions restituables : Néant

F) Détail de la rubrique "impôt sur les bénéfices"
- Intégration fiscale charge : 577 804 €

ANNEXE

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

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
EVALUATION FUSION 27/07/1999			686 021	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			686 021	

SEIMI **En Euro**

ANNEXE

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

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL I**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	**1 002 295**		**11 978**
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre			
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	14 438		17 250
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts & aménagts divers	302 227		13 658
	Autres immos corporelles — Matériel de transport	7 250		
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & info., mobilier	260 607		11 389
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	**584 522**		**42 297**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	7 939 733		
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	3 610		51
	TOTAL IV	**7 943 343**		**51**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**9 530 160**		**54 326**

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. **TOTAL I**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL II**			**1 014 273**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.		179	31 509	
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts, aménagts d.			315 885	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			7 250	
	Autres immos corporelles — Mat.bureau, info., mob.			271 996	
	Autres immos corporelles — Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III		**179**	**626 640**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations			7 939 733	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			3 661	
	TOTAL IV			**7 943 394**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**179**	**9 584 307**	

ANNEXE

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

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. 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		278 226	28 353		306 579
TOTAL		**278 226**	**28 353**		**306 579**
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		13 279	890	179	13 990
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	208 927	18 320		227 247
	Matériel de transport	2 516	2 416		4 932
	Mat. bureau et informatique, mob.	237 099	15 814		252 913
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		**461 821**	**37 440**	**179**	**499 082**
TOTAL GENERAL		**740 047**	**65 793**	**179**	**805 661**

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'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations		15 067						15 067
TOTAL GÉNÉRAL		**15 067**						**15 067**
Total général non ventilé		**15 067**						**15 067**

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change	508	1 902			2 410
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	14 000		14 000		
TOTAL	**14 508**	**1 902**	**14 000**		**2 410**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		22 228	21 363		
financières		1 902			
exceptionnelles		15 067			

SEIMI **En Euro**

ANNEXE

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

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du c: 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					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
LOGNAV - 0 ZA DE PENNAROS 29150 CHATEAULIN - 518212758	112 000	2 161 610	100,00	3 068 150	3 068 150	510 869		20 234 031	181 893	500 000
BERTHELOT - 645 RUE JURIEN DE LA GRAVIERE 29200 BREST - 332976745	160 000	76 082	100,00	930 000	232 500			1 537 327	85 262	
BERRA MARINE SERVICE - 8 RUE DU COLONEL BERTHAUD 29200 BREST - 347565384	140 000	534 317	100,00	3 940 583	3 940 583	513 794		4 814 820	635 134	500 000
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 (§ 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

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	1 895 497	1 994 632	1 895 497	1 994 632
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	**1 895 497**	**1 994 632**	**1 895 497**	**1 994 632**

ANNEXE

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		3 661		3 661
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		138 959	138 959	
	Autres créances clients		1 524 337	1 524 337	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		807	807	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	46 038	46 038	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		1 024 663	1 024 663	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		3 994	3 994	
	Charges constatées d'avance		96 746	96 746	
	TOTAUX		**2 839 205**	**2 835 543**	**3 661**
Renvois (1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)				

ANNEXE

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

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

La société est consolidée par la société mère AMGI - 75 Vieux chemin de la Pauline 83130 LA GARDE, selon la méthode de l'intégration globale.

ANNEXE

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	96 746
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**96 746**

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	2 561
Autres créances	3 994
Disponibilités	
TOTAL	**6 555**

ANNEXE

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 087,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 087,00	100,00

ANNEXE

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 008 700			1 008 700
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	100 870			100 870
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	897 543			897 543
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	745 462	1 949 406		2 694 868
Résultat de l'exercice	**1 949 406**	**2 682 117**	**1 949 406**	**2 682 117**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	69 155	15 067		84 222
TOTAL	**4 771 136**	**4 646 591**	**1 949 406**	**7 468 321**

ANNEXE

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	1 202 251	2 251	300 000	900 000
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		1 567 146	1 567 146		
Personnel & comptes rattachés		559 735	559 735		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		238 323	238 323		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	109 367	109 367		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	10 034	10 034		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		920 604	920 604		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		388 157	388 157		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**4 995 618**	**3 795 618**	**300 000**	**900 000**
Renvois (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 200 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 251
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 153
Dettes fiscales et sociales	667 584
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**731 988**

ANNEXE

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 108 417,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,60 %

Table de mortalité INSEE 2019

- Départ à l'initiative du salarié : Taux plein entre 60 et 67 ans selon année de naissance
- Taux de charges sociales : 44,84% pour les cadres, 40,6% pour les agents de maîtrise et 24,92% pour les ouvriés/employés
- Taux d'augmentation des salaires : 1,0%

ENGAGEMENTS DONNÉS

Néant.

ENGAGEMENTS REÇUS

Néant.

ANNEXE

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	17 800	10 972
Total	17 800	10 972

ANNEXE

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

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	**34,10**	**29,00**
Ingénieurs et cadres	6,50	8,00
Agents de maîtrise	5,00	7,00
Employés et techniciens	22,60	14,00
Ouvriers		

ANNEXE

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

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 454 026	2 481 830	597 954	1 856 072
RÉSULTAT FINANCIER	922 389	-47 611	-11 903	934 292
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-12 988	-12 988	-3 247	-9 741
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

ANNEXE

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PENALITES SUR MARCHES	761	
DOTATIONS AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	15 067	
PRODUITS EXCEPT. S/ OPERATIONS DE GESTION		1 339
RENTREES SUR CREANCES AMORTIES		802
PRODUITS S/ CESSION IMMOBILISATIONS		700
TOTAL	**15 828**	**2 840**

ANNEXE

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

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	27 405		
REFACTURATION LOYERS IMMEUBLE	25 353		
REFACTURATION TAXE FONCIERE	2 890		
REFACTURATION MACHINE A CAFE	504		
REFACTURATION PERSONNEL	167 683		
REFACTURATION TELEPHONE	884		
REFACTURATION EAU + ENERGIE	1 423		
REFACTURATION ENTRETIEN LOCAUX	3 195		
REFACTURATION ASSURANCE TRANSP	354		
RBST ASSURANCE ENTRETIEN VEHIC	1 987		
TOTAL	**231 678**		

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

Crowe HAF
16, rue Camille Pelletan
92300 Levallois-Perret
Tél +33 (0)1 41 05 98 40
Fax +33 (0)1 45 19 72 18
contact@crowe-haf.fr
www.crowe-haf.fr

SEIMI

75 RUE AMIRAL TROUDE

29200 BREST

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 4669C SIRET : 37760490500028

Certifiés conformes

Signé par :
Jérémy Tedguy
F3D7AC7121C3485...

Président

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ETAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
COMMENTAIRE			

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 13 172 752,86 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 780 622,53 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 25/03/2024.

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

Financement
Courant décembre 2023, la société a souscrit un prêt participatif relance "PPR" d'un montant de 1 200 000 euros dont le terme est prévu en décembre 2031. Les remboursements annuels de 300 k€ débuteront à compter de décembre 2028.

Conflit Russie-Ukraine et conditions macroéconomiques
La société ne constate pas d'impacts directs significatifs en lien avec la guerre en Ukraine et au Proche-Orient puisqu'elle n'intervient pas sur les marchés concernés.

Evènements postérieurs
Néant.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

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

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

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 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

En application des dispositions de l'Art 214-3 du PCG, la société a estimé que le fonds de commerce évalué suite à la fusion absorption du 27 Juillet 1999 de la SA SOFIGO, n'a pas une durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.
Ce fonds n'a pas donné lieu à dépréciation.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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.

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

- Agencement et aménagement des constructions	8 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Matériels informatiques	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	3 à 8 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

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.

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

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

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

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

Le pourcentage de dépréciation appliqué par article tient compte du temps écoulé entre la dernière vente de cet article et la date de clôture de l'exercice.
- Entre 13 et 24 mois : 25%
- Entre 25 et 36 mois : 50%
- Entre 37 et 48 mois : 75%
- Plus de 48 mois : 99%

Créances

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

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent aux amortissements dérogatoires afférents aux frais d'acquisition des titres intégrés au coût d'acquisition. Ces frais font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans au prorata temporis.

Disponibilités en euros

Les liquidités disponibles en caisse ou banque ont été évaluées pour leur valeur nominale. La société a adhéré en 2016 à une convention de trésorerie Groupe auprès d'ALLIANCE MARINE SAS. Ainsi, au cours de l'exercice 2023, les excédents de trésorerie ont été remontés sur le compte bancaire d'ALLIANCE MARINE SAS et rémunérés en conséquence, et en cas de besoin de trésorerie ALLIANCE MARINE SAS a effectué des avances rémunérées.

Disponibilités en devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en euros sur la base du dernier cours de change connu à la date de clôture de l'exercice en perte ou en gain de change.

Intégration fiscale

La société SEIMI fait partie d'un périmètre d'intégration dont la société mère est désignée ci-dessous :

AMGI
75 Vieux Chemin de la Pauline
83130 LA GARDE

A) Répartition de l'impôt sur les sociétés.
La répartition de l'impôt sur les sociétés (pris en charge par la société mère) au niveau de chaque filiale s'effectue comme si cette dernière n'était pas membre du groupe.

B) Solidarité de la société
- I.S. comptabilité : 577 804 €

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

- I.S. pour lequel la société est solidaire : 577 804 €

C) Incidence de l'intégration fiscale sur l'IS comptabilisé
Néant

D) Montant des déficits reportables
Néant

E) sortie éventuelle de la filiale dans le délai des 5 ans :
- impositions complémentaire : Néant
- impositions restituables : Néant

F) Détail de la rubrique "impôt sur les bénéfices"
- Intégration fiscale charge : 577 804 €

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
EVALUATION FUSION 27/07/1999			686 021	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			686 021	

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

SEIMI **En Euro**

ANNEXE

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

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL I**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	**1 002 295**		**11 978**
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre			
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	14 438		17 250
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts & aménagts divers	302 227		13 658
	Autres immos corporelles — Matériel de transport	7 250		
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & info., mobilier	260 607		11 389
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	**584 522**		**42 297**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	7 939 733		
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	3 610		51
	TOTAL IV	**7 943 343**		**51**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**9 530 160**		**54 326**

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. **TOTAL I**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL II**			**1 014 273**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.		179	31 509	
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts, aménagts d.			315 885	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			7 250	
	Autres immos corporelles — Mat.bureau, info., mob.			271 996	
	Autres immos corporelles — Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III		**179**	**626 640**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations			7 939 733	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			3 661	
	TOTAL IV			**7 943 394**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**179**	**9 584 307**	

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. 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		278 226	28 353		306 579
TOTAL		**278 226**	**28 353**		**306 579**
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		13 279	890	179	13 990
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	208 927	18 320		227 247
	Matériel de transport	2 516	2 416		4 932
	Mat. bureau et informatique, mob.	237 099	15 814		252 913
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		**461 821**	**37 440**	**179**	**499 082**
TOTAL GENERAL		**740 047**	**65 793**	**179**	**805 661**

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'établissements							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Constr. Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Immo. corpor. Inst. techniques mat. et outil.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	15 067						15 067
TOTAL GÉNÉRAL	**15 067**						**15 067**
Total général non ventilé	**15 067**						**15 067**

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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					

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change	508	1 902			2 410
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	14 000		14 000		
TOTAL	**14 508**	**1 902**	**14 000**		**2 410**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		22 228	21 363		
financières		1 902			
exceptionnelles		15 067			

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

SEIMI **En Euro**

ANNEXE

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

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du c 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)	C'hiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaisses par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
LOGNAV - 0 ZA DE PENNAROS 29150 CHATEAULIN - 518212758	112 000	2 161 610	100,00	3 068 150	3 068 150	510 869		20 234 031	181 893	500 000
BERTHELOT - 645 RUE JURIEN DE LA GRAVIERE 29200 BREST - 332976745	160 000	76 082	100,00	930 000	232 500			1 537 327	85 262	
BERRA MARINE SERVICE - 8 RUE DU COLONEL BERTHAUD 29200 BREST - 347565384	140 000	534 317	100,00	3 940 583	3 940 583	513 794		4 814 820	635 134	500 000
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 (§ 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.

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	1 895 497	1 994 632	1 895 497	1 994 632
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	**1 895 497**	**1 994 632**	**1 895 497**	**1 994 632**

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 661		3 661
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	138 959	138 959	
	Autres créances clients	1 524 337	1 524 337	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	807	807	
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	46 038	46 038	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)	1 024 663	1 024 663	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 994	3 994	
	Charges constatées d'avance	96 746	96 746	
	TOTAUX	**2 839 205**	**2 835 543**	**3 661**
Renvois (1)	Montant des - Créances représentatives de titres prêtés			
	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

La société est consolidée par la société mère AMGI - 75 Vieux chemin de la Pauline 83130 LA GARDE, selon la méthode de l'intégration globale.

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	96 746
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**96 746**

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	2 561
Autres créances	3 994
Disponibilités	
TOTAL	**6 555**

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 087,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 087,00	100,00

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 008 700			1 008 700
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	100 870			100 870
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	897 543			897 543
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	745 462	1 949 406		2 694 868
Résultat de l'exercice	**1 949 406**	**2 682 117**	**1 949 406**	**2 682 117**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	69 155	15 067		84 222
TOTAL	**4 771 136**	**4 646 591**	**1 949 406**	**7 468 321**

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine	1 202 251	2 251	300 000	900 000
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 567 146	1 567 146		
Personnel & comptes rattachés	559 735	559 735		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	238 323	238 323		
Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	109 367	109 367		
Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, taxes & assimilés	10 034	10 034		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés				
Groupe & associés (2)	920 604	920 604		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	388 157	388 157		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**4 995 618**	**3 795 618**	**300 000**	**900 000**

Renvois		Montant
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 200 000
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés	

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 251
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 153
Dettes fiscales et sociales	667 584
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**731 988**

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 108 417,00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.
Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,60 %
Table de mortalité	INSEE 2019

- Départ à l'initiative du salarié : Taux plein entre 60 et 67 ans selon année de naissance
- Taux de charges sociales : 44,84% pour les cadres, 40,6% pour les agents de maîtrise et 24,92% pour les ouvriés/employés
- Taux d'augmentation des salaires : 1,0%

ENGAGEMENTS DONNÉS

Néant.

ENGAGEMENTS REÇUS

Néant.

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	17 800	10 972
Total	17 800	10 972

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	**34,10**	**29,00**
Ingénieurs et cadres	6,50	8,00
Agents de maîtrise	5,00	7,00
Employés et techniciens	22,60	14,00
Ouvriers		

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 454 026	2 481 830	597 954	1 856 072
RÉSULTAT FINANCIER	922 389	-47 611	-11 903	934 292
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-12 988	-12 988	-3 247	-9 741
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PENALITES SUR MARCHES	761	
DOTATIONS AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	15 067	
PRODUITS EXCEPT. S/ OPERATIONS DE GESTION		1 339
RENTREES SUR CREANCES AMORTIES		802
PRODUITS S/ CESSION IMMOBILISATIONS		700
TOTAL	**15 828**	**2 840**

Docusign Envelope ID: 3F632BF4-26E5-473D-9723-C4717B57AE03

ANNEXE

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

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	27 405		
REFACTURATION LOYERS IMMEUBLE	25 353		
REFACTURATION TAXE FONCIERE	2 890		
REFACTURATION MACHINE A CAFE	504		
REFACTURATION PERSONNEL	167 683		
REFACTURATION TELEPHONE	884		
REFACTURATION EAU + ENERGIE	1 423		
REFACTURATION ENTRETIEN LOCAUX	3 195		
REFACTURATION ASSURANCE TRANSP	354		
RBST ASSURANCE ENTRETIEN VEHIC	1 987		
TOTAL	**231 678**		

DocuSign Envelope ID: E06A0DC5-B80C-4FFA-802B-4BC9F2355F7D

SEIMI

Société par actions simplifiée au capital de 1 008 700 euros
Siège social : 75, rue Amiral Troude – 29 200 Brest
377 604 905 R.C.S. Brest

(la « **Société** »)

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 18 juin 2024

EXTRAIT
AFFECTATION DU RÉSULTAT

.../...

DEUXIÈME DÉCISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Associé Unique, décident d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 2 780 623 euros, de la façon suivante :

- Existence d'un bénéfice distribuable :
  - Bénéfice de l'exercice — 2 780 623 euros
  - Réserve légale entièrement dotée
  - Soit un solde de — 2 780 623 euros
  - Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur — 2 694 868 euros
  - **Pour former un bénéfice distribuable de — 5 475 491 euros**

- Affectation de ce bénéfice distribuable
  - Distribution d'un dividende total de — 5 280 623 euros
    Soit un dividende par action de — 523,5077 euros
  - Affectation du solde au poste « report à nouveau » — 194 868 euros

Le solde du compte « report à nouveau » s'élèvera ainsi 194 868 euros après affectation.

Les capitaux propres de la Société s'élèvent à 7 566 826 euros au 31 décembre 2023.

L'Associé Unique prend acte que les dividendes au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

DocuSign Envelope ID: E06A0DC5-B80C-4FFA-802B-4BC9F2355F7D

	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres	
Exercice clos le 31 décembre 2022	-	-	0 €
Exercice clos le 31 décembre 2021	-	-	1 326 444 €
Exercice clos le 31 décembre 2020	-	-	2 000 000 €

Pour extrait certifié conforme

DocuSigned by:
Jérémy TEDGUY
F3D7AC7121C3485...

Le Président
Alliance Marine,
représentée par son Directeur Général,
M. Jérémy Tedguy