

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de MONTPELLIER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 80038

Numéro SIREN : 353 662 901

Nom ou dénomination : 2A BALARUC BEZIERS

Ce dépôt a été enregistré le 11/01/2021 sous le numéro de dépôt 301



Greffes du tribunal de commerce de Montpellier
C.J.M. - 9 Rue de Tarragone 34070 MONTPELLIER
www.greffe-tc-montpellier.fr - www.infogreffe.fr

JLM/1990 B 80038

EY - ERNST & YOUNG - SOCIETE D'AVOCATS
Immeuble Le Blasco
966 AVENUE RAYMOND DUGRAND
CS 66014
34060 MONTPELLIER CEDEX 2

Nos références : JLM/1990 B 80038

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Dénomination sociale : 2A BALARUC BEZIERS

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

23 CHEMIN DU MAS DU PADRE
34540 BALARUC-LES-BAINS

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 353662901 R.C.S Montpellier

Le greffier soussigné constate le 11/01/2021 le dépôt, enregistré sous le numéro 2021/301, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2019

Récépissé délivré le 12/01/2021

Le greffier





SAS 2A BALARUC BEZIERS

~~~~~

## **PLAQUETTE DES COMPTES AU 31/12/2019**

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**

**52 RUE DES VOILIERS  
34540 BALARUC LES BAINS**

Copie conforme à l'original

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**BILAN ACTIF**

Présenté en Euros

| ACTIF                                                         |                     | Exercice clos le<br>31/12/2019<br>(12 mois) |                     | Exercice précédent<br>31/12/2018<br>(12 mois) |                     |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------|
|                                                               | Brut                | Amort. & Prov                               | Net                 | %                                             | Net                 | %             |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| Recherche et développement                                    |                     |                                             |                     |                                               | 396,37              | 0,03          |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 13 488,00           | 8 515,90                                    | 4 972,10            | 0,43                                          | 304,30              | 0,03          |
| Constructions                                                 |                     |                                             |                     |                                               | -396,37             | -0,02         |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    | 2 022,43            | 1 780,15                                    | 242,28              | 0,02                                          | 520,06              | 0,04          |
| Autres immobilisations corporelles                            | 120 729,74          | 58 871,27                                   | 61 858,47           | 5,40                                          | 53 224,41           | 4,48          |
| Autres immobilisations financières                            | 3 720,00            |                                             | 3 720,00            | 0,32                                          | 2 820,00            | 0,24          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>139 960,17</b>   | <b>69 167,32</b>                            | <b>70 792,85</b>    | <b>6,18</b>                                   | <b>56 868,77</b>    | <b>4,79</b>   |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| Clients et comptes rattachés                                  | 640 410,37          |                                             | 640 410,37          | 55,87                                         | 676 436,60          | 55,99         |
| Autres créances                                               |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      | 13 156,83           |                                             | 13 156,83           | 1,15                                          | 299,00              | 0,03          |
| . Personnel                                                   | 29 211,00           |                                             | 29 211,00           | 2,55                                          | 28 088,00           | 2,37          |
| . Organismes sociaux                                          | 2 765,62            |                                             | 2 765,62            | 0,24                                          |                     |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              | 54 665,00           |                                             | 54 665,00           | 4,77                                          |                     |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 5 357,22            |                                             | 5 357,22            | 0,47                                          | 39 270,23           | 3,31          |
| . Autres                                                      | 199 740,76          |                                             | 199 740,76          | 17,43                                         | 25 448,58           | 2,14          |
| Valeurs mobilières de placement                               | 82 516,40           |                                             | 82 516,40           | 7,20                                          | 353 105,25          | 28,75         |
| Disponibilités                                                | 16 416,99           |                                             | 16 416,99           | 1,43                                          | 125,90              | 0,01          |
| Charges constatées d'avance                                   | 31 231,00           |                                             | 31 231,00           | 2,72                                          | 7 215,00            | 0,61          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>1 075 471,19</b> |                                             | <b>1 075 471,19</b> | <b>93,82</b>                                  | <b>1 129 988,56</b> | <b>95,21</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)     |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>1 215 431,36</b> | <b>69 167,32</b>                            | <b>1 146 264,04</b> | <b>100,00</b>                                 | <b>1 186 857,33</b> | <b>100,00</b> |

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**BILAN PASSIF**

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>                                   | <b>Exercice clos le<br/>31/12/2019<br/>(12 mois)</b> | <b>Exercice précédent<br/>31/12/2018<br/>(12 mois)</b> |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Capitaux propres</b>                         |                                                      |                                                        |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )   | 38 112,25                                            | 38 112,25                                              |
| Réserve légale                                  | 3 811,23                                             | 3 811,23                                               |
| Report à nouveau                                | 258 558,64                                           | 128 685,63                                             |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                   | <b>23 256,08</b>                                     | <b>129 873,01</b>                                      |
| <b>TOTAL(I)</b>                                 | <b>323 738,20</b>                                    | <b>300 482,12</b>                                      |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>       |                                                      |                                                        |
| Provisions pour charges                         | 77 489,28                                            | 81 085,53                                              |
| <b>TOTAL (III)</b>                              | <b>77 489,28</b>                                     | <b>81 085,53</b>                                       |
| <b>Emprunts et dettes</b>                       |                                                      |                                                        |
| . Emprunts                                      | 43 271,21                                            | 31 549,85                                              |
| . Découverts, concours bancaires                |                                                      | 94 268,49                                              |
| Emprunts et dettes financières diverses         |                                                      |                                                        |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | 59 205,04                                            | 10 000,00                                              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés        | 463 886,91                                           | 426 515,12                                             |
| Dettes fiscales et sociales                     |                                                      |                                                        |
| . Personnel                                     | 7 388,42                                             | 18 790,94                                              |
| . Organismes sociaux                            | 14 257,89                                            | 31 574,11                                              |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                |                                                      | 2 271,00                                               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires         | 151 261,09                                           | 180 254,17                                             |
| . Autres impôts, taxes et assimilés             | 4 662,00                                             | 8 066,00                                               |
| Autres dettes                                   | 1 104,00                                             | 2 000,00                                               |
| <b>TOTAL(IV)</b>                                | <b>745 036,56</b>                                    | <b>805 289,68</b>                                      |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                     | <b>1 146 264,04</b>                                  | <b>1 186 857,33</b>                                    |

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT                                              |                     |             | Exercice clos le<br>31/12/2019<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/12/2018<br>(12 mois) |               | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %              |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------|
|                                                                 | France              | Exportation | Total                                       | %             | Total                                         | %             | Variation                         | %              |
| Production vendue services                                      | 4 574 624,72        |             | 4 574 624,72                                | 100,00        | 5 070 090,70                                  | 100,00        | -495 466                          | -9,76          |
| <b>Chiffres d'Affaires Nets</b>                                 | <b>4 574 624,72</b> |             | <b>4 574 624,72</b>                         | <b>100,00</b> | <b>5 070 090,70</b>                           | <b>100,00</b> | <b>-495 466</b>                   | <b>-9,76</b>   |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges            |                     |             | 90 925,37                                   | 1,99          | 70 568,94                                     | 1,39          | 20 357                            | 28,85          |
| Autres produits                                                 |                     |             | 18,20                                       | 0,00          | 0,02                                          | 0,00          | 18                                | N/S            |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                    |                     |             | <b>4 665 568,29</b>                         | <b>101,99</b> | <b>5 140 659,66</b>                           | <b>101,39</b> | <b>-475 091</b>                   | <b>-9,23</b>   |
| Autres achats et charges externes                               |                     |             | 4 207 706,24                                | 91,98         | 4 334 028,26                                  | 85,48         | -126 322                          | -2,90          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |                     |             | 11 355,29                                   | 0,25          | 16 536,00                                     | 0,33          | -5 181                            | -31,32         |
| Salaires et traitements                                         |                     |             | 218 162,68                                  | 4,77          | 336 561,76                                    | 6,64          | -118 399                          | -55,17         |
| Charges sociales                                                |                     |             | 92 481,64                                   | 2,02          | 156 540,88                                    | 3,09          | -64 059                           | -40,91         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                     |             | 32 056,85                                   | 0,70          | 15 296,69                                     | 0,30          | 16 760                            | 109,57         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                     |             | 77 489,28                                   | 1,69          | 81 085,53                                     | 1,60          | -3 596                            | -4,42          |
| Autres charges                                                  |                     |             | 834,57                                      | 0,02          | 28 548,36                                     | 0,56          | -27 714                           | -97,07         |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                    |                     |             | <b>4 640 086,55</b>                         | <b>101,43</b> | <b>4 968 597,48</b>                           | <b>98,00</b>  | <b>-328 511</b>                   | <b>-6,60</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                           |                     |             | <b>25 481,74</b>                            | <b>0,56</b>   | <b>172 062,18</b>                             | <b>3,39</b>   | <b>-146 581</b>                   | <b>-85,18</b>  |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b> |                     |             |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                           |                     |             | 522,21                                      | 0,01          | 1 581,57                                      | 0,03          | -1 059                            | -66,97         |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                        |                     |             | <b>522,21</b>                               | <b>0,01</b>   | <b>1 581,57</b>                               | <b>0,03</b>   | <b>-1 059</b>                     | <b>-66,97</b>  |
| Intérêts et charges assimilés                                   |                     |             | 531,87                                      | 0,01          | 429,94                                        | 0,01          | 102                               | 23,78          |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                       |                     |             | <b>531,87</b>                               | <b>0,01</b>   | <b>429,94</b>                                 | <b>0,01</b>   | <b>102</b>                        | <b>23,78</b>   |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                |                     |             | <b>-9,66</b>                                | <b>0,00</b>   | <b>1 151,63</b>                               | <b>0,02</b>   | <b>-1 160</b>                     | <b>-100,77</b> |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>         |                     |             | <b>25 472,08</b>                            | <b>0,56</b>   | <b>173 213,81</b>                             | <b>3,42</b>   | <b>-147 741</b>                   | <b>-85,28</b>  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                |                     |             | 3 180,00                                    | 0,07          | 6 619,20                                      | 0,13          | -3 439                            | -51,95         |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                   |                     |             | <b>3 180,00</b>                             | <b>0,07</b>   | <b>6 619,20</b>                               | <b>0,13</b>   | <b>-3 439</b>                     | <b>-51,95</b>  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion               |                     |             | 95,00                                       | 0,00          |                                               |               | 95                                | N/S            |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital               |                     |             | 4 000,00                                    | 0,09          |                                               |               | 4 000                             | N/S            |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                 |                     |             | <b>4 095,00</b>                             | <b>0,09</b>   |                                               |               | <b>4 095</b>                      | <b>N/S</b>     |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                         |                     |             | <b>-915,00</b>                              | <b>-0,01</b>  | <b>6 619,20</b>                               | <b>0,13</b>   | <b>-7 534</b>                     | <b>-113,81</b> |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                    |                     |             | 1 301,00                                    | 0,03          | 49 960,00                                     | 0,99          | -48 659                           | -97,39         |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                         |                     |             | <b>4 669 270,50</b>                         | <b>102,07</b> | <b>5 148 860,43</b>                           | <b>101,55</b> | <b>-479 590</b>                   | <b>-9,30</b>   |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                   |                     |             | <b>4 646 014,42</b>                         | <b>101,56</b> | <b>5 018 987,42</b>                           | <b>98,99</b>  | <b>-372 973</b>                   | <b>-7,42</b>   |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                                             |                     |             | <b>23 256,08</b>                            | <b>0,51</b>   | <b>129 873,01</b>                             | <b>2,56</b>   | <b>-106 617</b>                   | <b>-82,08</b>  |
|                                                                 |                     |             | <i>Bénéfice</i>                             |               | <i>Bénéfice</i>                               |               |                                   |                |
| Dont Crédit-bail mobilier                                       |                     |             | 30 113,80                                   | 0,68          | 32 232,96                                     | 0,64          | -2 119                            | -6,58          |

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 146 264,04 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 23 256,08 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Il n'a pas été comptabilisé de provision pour départ à la retraite pour les salariés présents depuis longtemps dans l'entreprise.

Cet élément devrait faire l'objet d'une estimation.

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

## 3.1.1 - Immobilisations brutes = 139 960

| Actif immobilisé              | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution   | A la clôture   |
|-------------------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 4 044          | 13 488        | 4 044        | 13 488         |
| Immobilisations corporelles   | 94 048         | 31 593        | 2 889        | 122 752        |
| Immobilisations financières   | 2 820          | 900           |              | 3 720          |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>100 913</b> | <b>45 981</b> | <b>6 934</b> | <b>139 960</b> |

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 69 167

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution   | A la clôture  |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles      | 3 344         | 8 820         | 3 648        | 8 516         |
| Immobilisations corporelles        | 40 700        | 23 237        | 3 286        | 60 651        |
| Titres mis en équivalence          |               |               |              |               |
| Autres Immobilisations financières |               |               |              |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>44 044</b> | <b>32 057</b> | <b>6 934</b> | <b>69 167</b> |

## 3.1.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant        | Amortissement | Valeur nette  | Durée         |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Logiciel cedreo              | 2 148          | 1 271         | 877           | 1 ans         |
| Logiciel homekonect          | 11 340         | 7 245         | 4 095         | 1 ans         |
| Matériel et outillage        | 2 022          | 1 780         | 242           | de 3 à 5 ans  |
| Installation et agencement   | 71 015         | 38 953        | 32 062        | de 3 à 10 ans |
| Matériel de transport        | 28 580         | 5 822         | 22 758        | de 3 à 5 ans  |
| Matériel bureau informatique | 10 714         | 6 326         | 4 388         | de 1 à 5 ans  |
| Mobilier                     | 10 420         | 7 770         | 2 650         | de 3 à 20 ans |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>136 240</b> | <b>69 167</b> | <b>67 073</b> |               |

## 3.2 - Etat des créances = 980 258

| Etat des créances                  | Montant brut   | A un an        | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 3 720          |                | 3 720          |
| Actif circulant & charges d'avance | 976 538        | 976 538        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>980 258</b> | <b>976 538</b> | <b>3 720</b>   |

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Provisions pour dépréciation =**

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises<br>utilisées | Reprises<br>non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------------------|--------------|
| Stocks et en-cours    |               |              |                       |                           |              |
| Comptes de tiers      | 7 914         |              | 7 914                 |                           |              |
| Comptes financiers    |               |              |                       |                           |              |
| <b>Total</b>          | <b>7 914</b>  |              | <b>7 914</b>          |                           |              |

**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 325 591**

| Produits à recevoir          | Montant        |
|------------------------------|----------------|
| Immobilisations financières  |                |
| Clients et comptes rattachés | 322 474        |
| Autres créances              | 2 995          |
| Disponibilités               | 122            |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>325 591</b> |

**3.5 - Charges constatées d'avance = 31 231**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 38 112

| Mouvements des titres               | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice          | 2500   | 15,24         | 38 112         |
| Titres émis ou variation du nominal |        |               |                |
| Titres remboursés ou annulés        |        |               |                |
| Titres en fin d'exercice            | 2500   | 15,24         | 38 112         |

## 4.2 - Provisions = 77 489

| Nature des provisions             | A l'ouverture | Augmentation | Reprises<br>utilisées | Reprises<br>non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------------------|--------------|
| Provisions réglementées           |               |              |                       |                           |              |
| Provisions pour risques & charges | 81 086        | 77 489       | 81 086                |                           | 77 489       |
| TOTAL                             | 81 086        | 77 489       | 81 086                |                           | 77 489       |

## 4.3 - Etat des dettes = 685 832

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 43 271        | 14 081      | 29 190       |               |
| Dettes financières diverses |               |             |              |               |
| Fournisseurs                | 463 887       | 463 887     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 177 569       | 177 569     |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |               |             |              |               |
| Autres dettes               | 1 104         | 1 104       |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 685 832       | 656 642     | 29 190       |               |

## 4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 44 596

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit |         |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 30 347  |
| Dettes fiscales & sociales         | 14 249  |
| Autres dettes                      |         |
| TOTAL                              | 44 596  |

## 6 - AUTRES INFORMATIONS

## 6.1 - Engagements donnés = 35 175

| Nature des engagements donnés | Montant       |
|-------------------------------|---------------|
| Effets escomptés non échus    |               |
| Avals & cautions              |               |
| Crédit-bail mobilier          | 35 175        |
| Crédit-bail immobilier        |               |
| Autres engagements            |               |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>35 175</b> |

## 7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

## 7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

| Redevances payées               | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL         |
|---------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| Cumuls des exercices antérieurs |            |               | 64 710        | 64 710        |
| Montants de l'exercice          |            |               | 20 909        | 20 909        |
| <b>Sous-total</b>               |            |               | <b>85 619</b> | <b>85 619</b> |

| Redevances restant dues | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL         |
|-------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| A 1 an au plus          |            |               | 15 033        | 15 033        |
| Entre 1 et 5 ans        |            |               | 6 572         | 6 572         |
| A plus de 5 ans         |            |               |               |               |
| <b>Sous-total</b>       |            |               | <b>21 605</b> | <b>21 605</b> |

| Valeur résiduelle | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL         |
|-------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| A moins d'un an   |            |               | 150           | 150           |
| A 1 an au plus    |            |               | 13 420        | 13 420        |
| Entre 1 et 5 ans  |            |               |               |               |
| A plus de 5 ans   |            |               |               |               |
| <b>Sous-total</b> |            |               | <b>13 570</b> | <b>13 570</b> |

| Coût total du crédit-bail | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob.  | TOTAL          |
|---------------------------|------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>TOTAL</b>              |            |               | <b>120 793</b> | <b>120 793</b> |

**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**8.1 - Produits à recevoir = 325 591**

| Produits à recevoir            |                            | Montant |
|--------------------------------|----------------------------|---------|
| Clients et comptes rattachés : |                            | 322 474 |
|                                | Clients factures à établir | 322 474 |
| Autres créances :              |                            | 2 995   |
|                                | Etat produit à recevoir    | 2 995   |
| Disponibilités :               |                            | 122     |
|                                | Intérêts courus à recevoir | 122     |
| TOTAL                          |                            | 325 591 |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 31 231**

| Charges constatées d'avance |                             | Montant |
|-----------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Charges constatées d'avance | 31 231  |
| TOTAL                       |                             | 31 231  |

**8.3 - Charges à payer = 44 596**

| Charges à payer                            |                        | Montant |
|--------------------------------------------|------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : |                        | 30 347  |
|                                            | Factures non parvenues | 30 347  |
| Dettes fiscales et sociales :              |                        | 14 249  |
|                                            | Congés payés           | 7 388   |
|                                            | Charges congés payés   | 3 081   |
|                                            | Etat charges à payer   | 3 780   |
| TOTAL                                      |                        | 44 596  |

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <u>Nature des Indications / Périodes</u><br><u>Durée de l'exercice</u>                                | <b>31/12/2019</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/12/2018</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/12/2017</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/12/2016</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/12/2015</b><br><b>12 mois</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>                                              |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Capital social                                                                                    | 38 112                              | 38 112                              | 38 112                              | 38 112                              | 38 112                              |
| b ) Nombre d'actions émises                                                                           | 2 500                               | 2 500                               | 2 500                               | 2 500                               | 2 500                               |
| c ) Nombre d'obligations convertibles en actions                                                      |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>                                          |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                     | 4 574 625                           | 5 070 091                           | 3 608 103                           | 2 789 699                           | 3 202 449                           |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions                                                 | 45 104                              | 208 948                             | 137 069                             | 125 781                             | 108 045                             |
| c ) Impôt sur les bénéfices                                                                           | 1 301                               | 49 960                              | 30 839                              | 35 917                              | 28 094                              |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 43 803                              | 158 988                             | 106 230                             | 89 864                              | 79 951                              |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 23 256                              | 129 873                             | 90 722                              | 77 350                              | 66 500                              |
| f ) Montants des bénéfices distribués                                                                 |                                     | 90 722                              | 77 350                              | 66 500                              | 61 196                              |
| g ) Participation des salariés                                                                        |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>                                 |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 18                                  | 64                                  | 42                                  | 36                                  | 32                                  |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 9                                   | 52                                  | 36                                  | 31                                  | 27                                  |
| c ) Dividende versé à chaque action                                                                   |                                     | 36                                  | 31                                  | 27                                  | 24                                  |
| <b><u>IV - Personnel :</u></b>                                                                        |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Nombre de salariés                                                                                |                                     | 8                                   | 7                                   | 6                                   | 7                                   |
| b ) Montant de la masse salariale                                                                     | 218 163                             | 336 562                             | 294 604                             | 230 143                             | 221 481                             |
| c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 92 482                              | 156 541                             | 136 928                             | 107 973                             | 99 865                              |

**Observations complémentaires**



**SOFRACO**  
axiome associés

**MONTPELLIER 34961**

215 rue Samuel Morse – Le Triade

Bât. 3 – CS 39529 – Cedex 2

Tél. : 04 67 41 02 96

[sofraco@axiomeassociés.fr](mailto:sofraco@axiomeassociés.fr)

**2A BALARUC BEZIERS**  
52 rue des Voiliers  
34540 BALARUC LES BAINS

**COMMISSARIAT AUX COMPTES**  
**EXERCICE CLOS 31 DECEMBRE 2019**

SOFRACO - SA au capital de 60 980 € - RCS DE Montpellier 333 464 030  
NAF 6920Z - N° SIRET 333 464 030 - N° de TVA intracommunautaire FR 62 333 464 020

[www.axiomeassociés.fr](http://www.axiomeassociés.fr)

Membre indépendant



**DIFFERENCE**





MONTPELLIER 34961  
215 rue Samuel Morse – Le Triade  
Bât. 3 – CS 39529 – Cedex 2  
Tél. : 04 67 41 02 96  
sofraco@axiomeassociés.fr

**2A BALARUC BEZIERS**  
52 rue des Voiliers  
34540 BALARUC LES BAINS

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

**EXERCICE CLOS 31 DECEMBRE 2019**

À l'Assemblée Générale de la société 2A BALARUC BEZIERS

### **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 2A BALARUC BEZIERS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 17 août 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



## **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point événements postérieurs à la clôture exposé dans l'annexe des comptes annuels à la concernant la crise du Covid-19.

## **Justification des appréciations**

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

Règles et principes comptables : Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées et des informations fournies dans les notes annexes.

Estimations comptables : Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société pour ses estimations comptables.

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 la loi.

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 arrêté le 17 août 2020 et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, sont incomplètes dans le rapport de gestion.



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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;



- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Montpellier, le 1<sup>er</sup> Septembre 2020

---

**Le Commissaire aux Comptes**  
**SOFRACO**  
Josselin NAZON

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**BILAN ACTIF**

Présenté en Euros

| ACTIF                                                         | Exercice clos le<br>31/12/2019<br>(12 mois) |                  |                     |               | Exercice précédent<br>31/12/2018<br>(12 mois) |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                                                               | Brut                                        | Amort. & Prov    | Net                 | %             | Net                                           | %             |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                                             |                  |                     |               |                                               |               |
| Recherche et développement                                    |                                             |                  |                     |               | 396,37                                        | 0,03          |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 13 488,00                                   | 8 515,90         | 4 972,10            | 0,43          | 304,30                                        | 0,03          |
| Constructions                                                 |                                             |                  |                     |               | -396,37                                       | -0,02         |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    | 2 022,43                                    | 1 780,15         | 242,28              | 0,02          | 520,06                                        | 0,04          |
| Autres immobilisations corporelles                            | 120 729,74                                  | 58 871,27        | 61 858,47           | 5,40          | 53 224,41                                     | 4,48          |
| Autres immobilisations financières                            | 3 720,00                                    |                  | 3 720,00            | 0,32          | 2 820,00                                      | 0,24          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>139 960,17</b>                           | <b>69 167,32</b> | <b>70 792,85</b>    | <b>6,15</b>   | <b>56 868,77</b>                              | <b>4,79</b>   |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                                             |                  |                     |               |                                               |               |
| Clients et comptes rattachés                                  | 640 410,37                                  |                  | 640 410,37          | 55,87         | 676 436,60                                    | 55,99         |
| Autres créances                                               |                                             |                  |                     |               |                                               |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      | 13 156,83                                   |                  | 13 156,83           | 1,15          | 299,00                                        | 0,03          |
| . Personnel                                                   | 29 211,00                                   |                  | 29 211,00           | 2,55          | 28 088,00                                     | 2,37          |
| . Organismes sociaux                                          | 2 765,62                                    |                  | 2 765,62            | 0,24          |                                               |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              | 54 665,00                                   |                  | 54 665,00           | 4,77          |                                               |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 5 357,22                                    |                  | 5 357,22            | 0,47          | 39 270,23                                     | 3,31          |
| . Autres                                                      | 199 740,76                                  |                  | 199 740,76          | 17,43         | 25 448,58                                     | 2,14          |
| Valeurs mobilières de placement                               | 82 516,40                                   |                  | 82 516,40           | 7,20          | 353 105,25                                    | 29,75         |
| Disponibilités                                                | 16 416,99                                   |                  | 16 416,99           | 1,43          | 125,90                                        | 0,01          |
| Charges constatées d'avance                                   | 31 231,00                                   |                  | 31 231,00           | 2,72          | 7 215,00                                      | 0,61          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>1 075 471,19</b>                         |                  | <b>1 075 471,19</b> | <b>93,82</b>  | <b>1 129 988,56</b>                           | <b>95,21</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |                                             |                  |                     |               |                                               |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |                                             |                  |                     |               |                                               |               |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)    |                                             |                  |                     |               |                                               |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>1 215 431,36</b>                         | <b>69 167,32</b> | <b>1 146 264,04</b> | <b>100,00</b> | <b>1 186 857,33</b>                           | <b>100,00</b> |

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**BILAN PASSIF**

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>                                   | <b>Exercice clos le<br/>31/12/2019<br/>(12 mois)</b> | <b>Exercice précédent<br/>31/12/2018<br/>(12 mois)</b> |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Capitaux propres</b>                         |                                                      |                                                        |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )   | 38 112,25 3,32                                       | 38 112,25 3,21                                         |
| Réserve légale                                  | 3 811,23 0,33                                        | 3 811,23 0,32                                          |
| Report à nouveau                                | 258 558,64 22,55                                     | 128 685,63 10,84                                       |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                   | <b>23 256,08 2,03</b>                                | <b>129 873,01 10,94</b>                                |
| <b>TOTAL(I)</b>                                 | <b>323 738,20 26,24</b>                              | <b>300 482,12 25,32</b>                                |
| <b>TOTAL(II)</b>                                |                                                      |                                                        |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>       |                                                      |                                                        |
| Provisions pour charges                         | 77 489,28 6,76                                       | 81 085,53 6,83                                         |
| <b>TOTAL (III)</b>                              | <b>77 489,28 6,76</b>                                | <b>81 085,53 6,83</b>                                  |
| <b>Emprunts et dettes</b>                       |                                                      |                                                        |
| . Emprunts                                      | 43 271,21 3,77                                       | 31 549,85 2,66                                         |
| . Découverts, concours bancaires                |                                                      | 94 268,49 7,94                                         |
| Emprunts et dettes financières diverses         |                                                      |                                                        |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | 59 205,04 5,17                                       | 10 000,00 0,84                                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés        | 463 886,91 40,47                                     | 426 515,12 35,94                                       |
| Dettes fiscales et sociales                     |                                                      |                                                        |
| . Personnel                                     | 7 388,42 0,64                                        | 18 790,94 1,58                                         |
| . Organismes sociaux                            | 14 257,89 1,24                                       | 31 574,11 2,66                                         |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                |                                                      | 2 271,00 0,19                                          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires         | 151 261,09 13,20                                     | 180 254,17 15,19                                       |
| . Autres impôts, taxes et assimilés             | 4 662,00 0,41                                        | 8 066,00 0,68                                          |
| Autres dettes                                   | 1 104,00 0,10                                        | 2 000,00 0,17                                          |
| <b>TOTAL(IV)</b>                                | <b>745 036,56 65,00</b>                              | <b>805 289,68 67,85</b>                                |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                     | <b>1 146 264,04 100,00</b>                           | <b>1 186 857,33 100,00</b>                             |

**SOFRACO**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE

215 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529  
34961 MONTPELLIER CEDEX 2  
Siret : 333 464 030 00027

SAS 2A BALARUC BEZIERS

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT                                       |              |             | Exercice clos le<br>31/12/2019<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2018<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |         | % |  |
|----------------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|---------|---|--|
|                                                          | France       | Exportation | Total                                       | %      | Total                                         | %      | Variation                         | %       |   |  |
| Production vendue services                               | 4 574 624,72 |             | 4 574 624,72                                | 100,00 | 5 070 090,70                                  | 100,00 | -495 466                          | -9,76   |   |  |
| Chiffres d'Affaires Nets                                 | 4 574 624,72 |             | 4 574 624,72                                | 100,00 | 5 070 090,70                                  | 100,00 | -495 466                          | -9,76   |   |  |
|                                                          |              |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges     |              |             | 90 925,37                                   | 1,99   | 70 568,94                                     | 1,39   | 20 357                            | 28,85   |   |  |
| Autres produits                                          |              |             | 18,20                                       | 0,00   | 0,02                                          | 0,00   | 18                                | N/S     |   |  |
| Total des produits d'exploitation (I)                    |              |             | 4 665 568,29                                | 101,99 | 5 140 659,66                                  | 101,39 | -475 091                          | -9,23   |   |  |
| Autres achats et charges externes                        |              |             | 4 207 706,24                                | 91,98  | 4 334 028,26                                  | 85,48  | -126 322                          | -2,90   |   |  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                    |              |             | 11 355,29                                   | 0,25   | 16 536,00                                     | 0,33   | -5 181                            | -31,32  |   |  |
| Salaires et traitements                                  |              |             | 218 162,68                                  | 4,77   | 336 561,76                                    | 6,64   | -118 399                          | -35,17  |   |  |
| Charges sociales                                         |              |             | 92 481,64                                   | 2,02   | 156 540,88                                    | 3,09   | -64 059                           | -40,91  |   |  |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations         |              |             | 32 056,85                                   | 0,70   | 15 296,69                                     | 0,30   | 16 760                            | 109,57  |   |  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges         |              |             | 77 489,28                                   | 1,69   | 81 085,53                                     | 1,60   | -3 596                            | -4,42   |   |  |
| Autres charges                                           |              |             | 834,57                                      | 0,02   | 28 548,36                                     | 0,56   | -27 714                           | -97,07  |   |  |
| Total des charges d'exploitation (II)                    |              |             | 4 640 086,55                                | 101,43 | 4 968 597,48                                  | 98,00  | -328 511                          | -6,50   |   |  |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                           |              |             | 25 481,74                                   | 0,56   | 172 062,18                                    | 3,39   | -146 581                          | -85,18  |   |  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun |              |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Autres intérêts et produits assimilés                    |              |             | 522,21                                      | 0,01   | 1 581,57                                      | 0,03   | -1 059                            | -66,97  |   |  |
| Total des produits financiers (V)                        |              |             | 522,21                                      | 0,01   | 1 581,57                                      | 0,03   | -1 059                            | -66,97  |   |  |
| Intérêts et charges assimilées                           |              |             | 531,87                                      | 0,01   | 429,94                                        | 0,01   | 102                               | 23,78   |   |  |
| Total des charges financières (VI)                       |              |             | 531,87                                      | 0,01   | 429,94                                        | 0,01   | 102                               | 23,78   |   |  |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)                                |              |             | -9,66                                       | 0,00   | 1 151,63                                      | 0,02   | -1 160                            | -100,77 |   |  |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)         |              |             | 25 472,08                                   | 0,56   | 173 213,81                                    | 3,42   | -147 741                          | -85,28  |   |  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital         |              |             | 3 180,00                                    | 0,07   | 6 619,20                                      | 0,13   | -3 439                            | -51,95  |   |  |
| Total des produits exceptionnels (VII)                   |              |             | 3 180,00                                    | 0,07   | 6 619,20                                      | 0,13   | -3 439                            | -51,95  |   |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion        |              |             | 95,00                                       | 0,00   |                                               |        | 95                                | N/S     |   |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital        |              |             | 4 000,00                                    | 0,09   |                                               |        | 4 000                             | N/S     |   |  |
| Total des charges exceptionnelles (VIII)                 |              |             | 4 095,00                                    | 0,09   |                                               |        | 4 095                             | N/S     |   |  |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)                         |              |             | -915,00                                     | -0,01  | 6 619,20                                      | 0,13   | -7 534                            | -113,81 |   |  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                             |              |             | 1 301,00                                    | 0,03   | 49 960,00                                     | 0,99   | -48 659                           | -97,39  |   |  |
| Total des Produits (I+III+V+VII)                         |              |             | 4 669 270,50                                | 102,07 | 5 148 860,43                                  | 101,55 | -479 590                          | -9,30   |   |  |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                   |              |             | 4 646 014,42                                | 101,56 | 5 018 987,42                                  | 98,99  | -372 973                          | -7,42   |   |  |
| RÉSULTAT NET                                             |              |             | 23 256,08                                   | 0,51   | 129 873,01                                    | 2,56   | -106 617                          | -82,08  |   |  |
|                                                          |              |             | Bénéfice                                    |        | Bénéfice                                      |        |                                   |         |   |  |
| Dont Credit-bail mobilier                                |              |             | 30 113,80                                   | 0,66   | 32 232,96                                     | 0,64   | -2 119                            | -6,56   |   |  |

**SOFRACO**SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE216 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529

34081 MONTPELLIER CEDEX 2

Siret : 333 484 03

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 146 264,04 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 23 256,08 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif: elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

**SOFRACO**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE  
215 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529  
34961 MONTPELLIER CEDEX 2  
Siret : 333 464 030 00027

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19**

Evènements postérieurs à la clôture:

Le début de l'année 2020 est impacté pour notre activité par la crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 et plus spécifiquement depuis le début de la phase de confinement.

Nous avons apprécié le caractère approprié de la convection de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes, en prenant en compte le contexte évolutif de la crise sanitaire liée au Covid-19 et mis en oeuvre les mesures appropriées.

Nous estimons que la continuité d'exploitation n'est à ce stade pas remise en questions.

**2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Il n'a pas été comptabilisé de provision pour départ à la retraite pour les salariés présents depuis longtemps dans l'entreprise.

Cet élément devrait faire l'objet d'une estimation.

Au 01/03/2019, 2 salariés ( M. JOUSSENET et M. EL CHAOUI) ont été transférés sur la structure 2A GROUPE IMMOBILIER.

Pour information il n'a pas été comptabilisé de provision de congés payés pour les employés, la société cotise à la caisse des congés payés du bâtiment.

**SOFRACO**  
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE  
215 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529  
34961 MONTPELLIER CEDEX 2  
Siret : 333 464 030 00027

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**SOFRACO**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE  
215 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529  
34961 MONTPELLIER CEDEX 2  
Siret : 333 464 030 00027

**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

**3.1.1 - Immobilisations brutes = 139 960**

| Actif immobilisé              | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution   | A la clôture   |
|-------------------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 4 044          | 13 488        | 4 044        | 13 488         |
| Immobilisations corporelles   | 94 048         | 31 593        | 2 889        | 122 752        |
| Immobilisations financières   | 2 820          | 900           |              | 3 720          |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>100 913</b> | <b>45 981</b> | <b>6 934</b> | <b>139 960</b> |

**3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 69 167**

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution   | A la clôture  |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles      | 3 344         | 8 820         | 3 648        | 8 516         |
| Immobilisations corporelles        | 40 700        | 23 237        | 3 286        | 60 651        |
| Titres mis en équivalence          |               |               |              |               |
| Autres Immobilisations financières |               |               |              |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>44 044</b> | <b>32 057</b> | <b>6 934</b> | <b>69 167</b> |

**3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période**

| Nature des biens immobilisés | Montant        | Amortissement | Valeur nette  | Durée         |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Logiciel cedreo              | 2 148          | 1 271         | 877           | 1 ans         |
| Logiciel homekonec           | 11 340         | 7 245         | 4 095         | 1 ans         |
| Matériel et outillage        | 2 022          | 1 780         | 242           | de 3 à 5 ans  |
| Installation et agencement   | 71 015         | 38 953        | 32 062        | de 3 à 10 ans |
| Matériel de transport        | 28 580         | 5 822         | 22 758        | de 3 à 5 ans  |
| Matériel bureau informatique | 10 714         | 6 326         | 4 388         | de 1 à 5 ans  |
| Mobilier                     | 10 420         | 7 770         | 2 650         | de 3 à 20 ans |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>136 240</b> | <b>69 167</b> | <b>67 073</b> |               |

**3.2 - Etat des créances = 980 258**

| Etat des créances                  | Montant brut   | A un an        | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 3 720          |                | 3 720          |
| Actif circulant & charges d'avance | 976 538        | 976 538        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>980 258</b> | <b>976 538</b> | <b>3 720</b>   |

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Provisions pour dépréciation =**

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises<br>utilisées | Reprises<br>non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------------------|--------------|
| Stocks et en-cours    |               |              |                       |                           |              |
| Comptes de tiers      | 7 914         |              | 7 914                 |                           |              |
| Comptes financiers    |               |              |                       |                           |              |
| Total                 | 7 914         |              | 7 914                 |                           |              |

**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 325 591**

| Produits à recevoir          | Montant |
|------------------------------|---------|
| Immobilisations financières  |         |
| Clients et comptes rattachés | 322 474 |
| Autres créances              | 2 995   |
| Disponibilités               | 122     |
| TOTAL                        | 325 591 |

**3.5 - Charges constatées d'avance = 31 231**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**SOFRACO**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE  
215 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529  
34961 MONTPELLIER CEDEX 2  
Siret : 333 464 030 00027

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 38 112

| Mouvements des titres               | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice          | 2500   | 15,24         | 38 112         |
| Titres émis ou variation du nominal |        |               |                |
| Titres remboursés ou annulés        |        |               |                |
| Titres en fin d'exercice            | 2500   | 15,24         | 38 112         |

## 4.2 - Provisions = 77 489

| Nature des provisions             | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Provisions réglementées           |               |              |                    |                        |              |
| Provisions pour risques & charges | 81 086        | 77 489       | 81 086             |                        | 77 489       |
| TOTAL                             | 81 086        | 77 489       | 81 086             |                        | 77 489       |

## 4.3 - Etat des dettes = 685 832

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 43 271        | 14 081      | 29 190       |               |
| Dettes financières diverses |               |             |              |               |
| Fournisseurs                | 463 887       | 463 887     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 177 569       | 177 569     |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |               |             |              |               |
| Autres dettes               | 1 104         | 1 104       |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 685 832       | 656 642     | 29 190       |               |

## 4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 44 596

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit |         |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 30 347  |
| Dettes fiscales & sociales         | 14 249  |
| Autres dettes                      |         |
| TOTAL                              | 44 596  |

**SOFRACO**  
 SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
 ET D'EXPERTISE COMPTABLE  
 215 rue Samuel Morse,  
 Le Triade 3 - CS 39529  
 34961 MONTPELLIER CEDEX 2  
 Siret : 333 464 030 00027

## 6 - AUTRES INFORMATIONS

## 6.1 - Engagements donnés = 35 175

| Nature des engagements donnés | Montant       |
|-------------------------------|---------------|
| Effets escomptés non échus    |               |
| Avals & cautions              |               |
| Crédit-bail mobilier          | 35 175        |
| Crédit-bail immobilier        |               |
| Autres engagements            |               |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>35 175</b> |

## 7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

## 7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

| Redevances payées               | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL         |
|---------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| Cumuls des exercices antérieurs |            |               | 64 710        | 64 710        |
| Montants de l'exercice          |            |               | 20 909        | 20 909        |
| <b>Sous-total</b>               |            |               | <b>85 619</b> | <b>85 619</b> |

| Redevances restant dues | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL         |
|-------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| A 1 an au plus          |            |               | 15 033        | 15 033        |
| Entre 1 et 5 ans        |            |               | 6 572         | 6 572         |
| A plus de 5 ans         |            |               |               |               |
| <b>Sous-total</b>       |            |               | <b>21 605</b> | <b>21 605</b> |

| Valeur résiduelle | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL         |
|-------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| A moins d'un an   |            |               | 150           | 150           |
| A 1 an au plus    |            |               | 13 420        | 13 420        |
| Entre 1 et 5 ans  |            |               |               |               |
| A plus de 5 ans   |            |               |               |               |
| <b>Sous-total</b> |            |               | <b>13 570</b> | <b>13 570</b> |

| Coût total du crédit-bail | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob.  | TOTAL          |
|---------------------------|------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>TOTAL</b>              |            |               | <b>120 793</b> | <b>120 793</b> |

**SOFRACO**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE  
215 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529  
34961 MONTPELLIER CEDEX 10  
Siret : 512 123 456 789

**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**8.1 - Produits à recevoir = 325 591**

| Produits à recevoir            | Montant        |
|--------------------------------|----------------|
| Clients et comptes rattachés : | 322 474        |
| Clients factures à établir     | 322 474        |
| Autres créances :              | 2 995          |
| Etat produit à recevoir        | 2 995          |
| Disponibilités :               | 122            |
| Intérêts courus à recevoir     | 122            |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>325 591</b> |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 31 231**

| Charges constatées d'avance | Montant       |
|-----------------------------|---------------|
| Charges constatées d'avance | 31 231        |
| <b>TOTAL</b>                | <b>31 231</b> |

**8.3 - Charges à payer = 44 596**

| Charges à payer                            | Montant       |
|--------------------------------------------|---------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : | 30 347        |
| Factures non parvenues                     | 30 347        |
| Dettes fiscales et sociales :              | 14 249        |
| Congés payés                               | 7 388         |
| Charges congés payés                       | 3 081         |
| Etat charges à payer                       | 3 780         |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>44 596</b> |

**SOFRACO**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE

215 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529

34961 MONTPELLIER CEDEX 2

Siret : 333 464 030 00027

**2A BALARUC BEZIERS**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 38 112,25 Euros  
Siège social : 52, rue des Voiliers  
34540 BALARUC LES BAINS  
353 662 901 RCS Montpellier

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 9 SEPTEMBRE 2020  
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

---

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 23 256 Euros de la manière suivante :

*Bénéfice de l'exercice*

*23 256 Euros*

*En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 281 815 Euros.*

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| EXERCICE | DIVIDENDES                                              | PAR ACTION |
|----------|---------------------------------------------------------|------------|
| 2018     | 0                                                       | 0          |
| 2017     | 90 722 €<br><i>Non éligibles à l'abattement de 40 %</i> | 36,29 €    |
| 2016     | 77 350 €<br><i>Non éligibles à l'abattement de 40 %</i> | 30,94 €    |

Certifié conforme  
Société G3J,  
Présidente  
M. Guy JEANJEAN

