

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 19/10/2021 sous le numéro de dépôt 21222



SAS 2A BALARUC BEZIERS

~~~~~

## **PLAQUETTE DES COMPTES AU 31/12/2020**

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**

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

**Copie conforme à l'original**

| ACTIF                                                         |                     | Exercice clos le<br>31/12/2020<br>(12 mois) |                     |               | Exercice précédent<br>31/12/2019<br>(12 mois) |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                                                               | Brut                | Amort. & Prov                               | Net                 | %             | Net                                           | %             |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                     |                                             |                     |               |                                               |               |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 13 488,00           | 13 488,00                                   |                     |               | 4 972,10                                      | 0,43          |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    | 1 189,10            | 1 189,10                                    |                     |               | 242,28                                        | 0,02          |
| Autres immobilisations corporelles                            | 191 171,67          | 29 279,35                                   | 161 892,32          | 7,23          | 61 858,47                                     | 5,40          |
| Autres immobilisations financières                            | 3 720,00            |                                             | 3 720,00            | 0,17          | 3 720,00                                      | 0,32          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>209 568,77</b>   | <b>43 956,45</b>                            | <b>165 612,32</b>   | <b>7,40</b>   | <b>70 792,85</b>                              | <b>6,18</b>   |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                     |                                             |                     |               |                                               |               |
| Clients et comptes rattachés                                  | 777 745,90          |                                             | 777 745,90          | 34,73         | 640 410,37                                    | 55,87         |
| Autres créances                                               |                     |                                             |                     |               |                                               |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      | 242 960,06          |                                             | 242 960,06          | 10,85         | 13 156,83                                     | 1,15          |
| . Personnel                                                   | 42 717,92           |                                             | 42 717,92           | 1,91          | 29 211,00                                     | 2,55          |
| . Organismes sociaux                                          | 283,37              |                                             | 283,37              | 0,01          | 2 765,62                                      | 0,24          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              | 3 329,00            |                                             | 3 329,00            | 0,15          | 54 665,00                                     | 4,77          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 11 870,01           |                                             | 11 870,01           | 0,53          | 5 357,22                                      | 0,47          |
| . Autres                                                      | 426 132,90          |                                             | 426 132,90          | 19,03         | 199 740,76                                    | 17,43         |
| Valeurs mobilières de placement                               | 2 518,08            |                                             | 2 518,08            | 0,11          | 82 516,40                                     | 7,20          |
| Disponibilités                                                | 546 554,80          |                                             | 546 554,80          | 24,41         | 16 416,99                                     | 1,43          |
| Charges constatées d'avance                                   | 19 585,00           |                                             | 19 585,00           | 0,87          | 31 231,00                                     | 2,72          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>2 073 697,04</b> |                                             | <b>2 073 697,04</b> | <b>92,60</b>  | <b>1 075 471,19</b>                           | <b>93,82</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>2 283 265,81</b> | <b>43 956,45</b>                            | <b>2 239 309,36</b> | <b>100,00</b> | <b>1 146 264,04</b>                           | <b>100,00</b> |

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

**BILAN PASSIF**

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>                                   | <b>Exercice clos le<br/>31/12/2020<br/>(12 mois)</b> |        | <b>Exercice précédent<br/>31/12/2019<br/>(12 mois)</b> |        |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------|--------|
| <b>Capitaux propres</b>                         |                                                      |        |                                                        |        |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )   | 38 112,25                                            | 1,70   | 38 112,25                                              | 3,32   |
| Réserve légale                                  | 3 811,23                                             | 0,17   | 3 811,23                                               | 0,33   |
| Report à nouveau                                | 281 814,72                                           | 12,58  | 258 558,64                                             | 22,56  |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                   | <b>19 035,00</b>                                     | 0,85   | <b>23 256,08</b>                                       | 2,03   |
| <b>TOTAL(I)</b>                                 | <b>342 773,20</b>                                    | 15,31  | <b>323 738,20</b>                                      | 28,24  |
| <b>TOTAL(II)</b>                                |                                                      |        |                                                        |        |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>       |                                                      |        |                                                        |        |
| Provisions pour charges                         | 67 876,00                                            | 3,03   | 77 489,28                                              | 6,76   |
| <b>TOTAL (III)</b>                              | <b>67 876,00</b>                                     | 3,03   | <b>77 489,28</b>                                       | 6,76   |
| <b>Emprunts et dettes</b>                       |                                                      |        |                                                        |        |
| . Emprunts                                      | 1 150 236,28                                         | 51,37  | 43 271,21                                              | 3,77   |
| Emprunts et dettes financières diverses         |                                                      |        |                                                        |        |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | 43 905,08                                            | 1,96   | 59 205,04                                              | 5,17   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés        | 394 550,38                                           | 17,62  | 463 886,91                                             | 40,47  |
| Dettes fiscales et sociales                     |                                                      |        |                                                        |        |
| . Personnel                                     | 9 371,38                                             | 0,42   | 7 388,42                                               | 0,64   |
| . Organismes sociaux                            | 19 404,65                                            | 0,87   | 14 257,89                                              | 1,24   |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires         | 205 816,14                                           | 9,19   | 151 261,09                                             | 13,20  |
| . Autres impôts, taxes et assimilés             | 5 376,25                                             | 0,24   | 4 662,00                                               | 0,41   |
| Autres dettes                                   |                                                      |        | 1 104,00                                               | 0,10   |
| <b>TOTAL(IV)</b>                                | <b>1 828 660,16</b>                                  | 81,66  | <b>745 036,56</b>                                      | 65,00  |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                     | <b>2 239 309,36</b>                                  | 100,00 | <b>1 146 264,04</b>                                    | 100,00 |



## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT                                       |              |             | Exercice clos le<br>31/12/2020<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2019<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |         | % |  |
|----------------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|---------|---|--|
|                                                          | France       | Exportation | Total                                       | %      | Total                                         | %      | Variation                         | %       |   |  |
| Production vendue services                               | 3 041 686,95 |             | 3 041 686,95                                | 100,00 | 4 574 624,72                                  | 100,00 | -1 532 938                        | -33,50  |   |  |
| Chiffres d'Affaires Nets                                 | 3 041 686,95 |             | 3 041 686,95                                | 100,00 | 4 574 624,72                                  | 100,00 | -1 532 938                        | -33,50  |   |  |
|                                                          |              |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges     |              |             | 82 141,00                                   | 2,70   | 90 925,37                                     | 1,99   | -8 784                            | -9,65   |   |  |
| Autres produits                                          |              |             |                                             |        | 18,20                                         | 0,00   | -18                               | -100,00 |   |  |
| Total des produits d'exploitation (I)                    |              |             | 3 123 827,95                                | 102,70 | 4 665 568,29                                  | 101,99 | -1 541 741                        | -33,04  |   |  |
| Autres achats et charges externes                        |              |             | 2 714 408,75                                | 89,24  | 4 207 706,24                                  | 91,98  | -1 493 298                        | -35,48  |   |  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                    |              |             | 8 977,03                                    | 0,30   | 11 355,29                                     | 0,25   | -2 378                            | -20,93  |   |  |
| Salaires et traitements                                  |              |             | 176 253,38                                  | 5,79   | 218 162,68                                    | 4,77   | -41 909                           | -19,20  |   |  |
| Charges sociales                                         |              |             | 78 351,44                                   | 2,58   | 92 481,64                                     | 2,02   | -14 130                           | -15,27  |   |  |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations         |              |             | 35 950,18                                   | 1,18   | 32 056,85                                     | 0,70   | 3 894                             | 12,15   |   |  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges         |              |             | 67 876,00                                   | 2,23   | 77 489,28                                     | 1,69   | -9 613                            | -12,40  |   |  |
| Autres charges                                           |              |             | 3 197,24                                    | 0,11   | 834,57                                        | 0,02   | 2 363                             | 283,33  |   |  |
| Total des charges d'exploitation (II)                    |              |             | 3 085 014,02                                | 101,42 | 4 640 086,55                                  | 101,43 | -1 555 072                        | -33,50  |   |  |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                           |              |             | 38 813,93                                   | 1,28   | 25 481,74                                     | 0,56   | 13 332                            | 52,32   |   |  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun |              |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Autres intérêts et produits assimilés                    |              |             | 73,14                                       | 0,00   | 522,21                                        | 0,01   | -449                              | -86,01  |   |  |
| Total des produits financiers (V)                        |              |             | 73,14                                       | 0,00   | 522,21                                        | 0,01   | -449                              | -86,01  |   |  |
| Intérêts et charges assimilées                           |              |             | 673,06                                      | 0,02   | 531,87                                        | 0,01   | 142                               | 26,74   |   |  |
| Total des charges financières (VI)                       |              |             | 673,06                                      | 0,02   | 531,87                                        | 0,01   | 142                               | 26,74   |   |  |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)                                |              |             | -599,92                                     | -0,01  | -9,66                                         | 0,00   | -590                              | N/S     |   |  |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)         |              |             | 38 214,01                                   | 1,26   | 25 472,08                                     | 0,56   | 12 742                            | 50,02   |   |  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital         |              |             | 39 403,63                                   | 1,30   | 3 180,00                                      | 0,07   | 36 223                            | N/S     |   |  |
| Total des produits exceptionnels (VII)                   |              |             | 39 403,63                                   | 1,30   | 3 180,00                                      | 0,07   | 36 223                            | N/S     |   |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion        |              |             | 315,00                                      | 0,01   | 95,00                                         | 0,00   | 220                               | 231,58  |   |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital        |              |             | 43 459,64                                   | 1,43   | 4 000,00                                      | 0,09   | 39 459                            | 986,46  |   |  |
| Total des charges exceptionnelles (VIII)                 |              |             | 43 774,64                                   | 1,44   | 4 095,00                                      | 0,09   | 39 679                            | 958,96  |   |  |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)                         |              |             | -4 371,01                                   | -0,13  | -915,00                                       | -0,01  | -3 456                            | -377,69 |   |  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                             |              |             | 14 808,00                                   | 0,49   | 1 301,00                                      | 0,03   | 13 507                            | N/S     |   |  |
| Total des Produits (I+III+V+VII)                         |              |             | 3 163 304,72                                | 104,00 | 4 669 270,50                                  | 102,07 | -1 505 966                        | -32,24  |   |  |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                   |              |             | 3 144 269,72                                | 103,37 | 4 646 014,42                                  | 101,56 | -1 501 745                        | -32,31  |   |  |
| RÉSULTAT NET                                             |              |             | 19 035,00                                   | 0,63   | 23 256,08                                     | 0,51   | -4 221                            | -18,14  |   |  |
|                                                          |              |             | Bénéfice                                    |        | Bénéfice                                      |        |                                   |         |   |  |
| Dont Crédit-bail mobilier                                |              |             | 37 646,46                                   | 1,24   | 30 113,80                                     | 0,66   | 7 533                             | 25,02   |   |  |

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 239 309,36 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 19 035,00 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 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)****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.

Pour information, départ à la retraite de Mme Ayats le 31/03/2021. Il y a eu le versement d'une indemnité de départ pour un montant de 16 500 euros, montant non provisionné dans le bilan au 31.12.2020.

Fusion courant 2021 à effet rétroactif au 01/01/2021 des deux entités 2A BALARUC BEZIERS et 2A LATTES.

## 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 = 209 569

| Actif immobilisé              | A l'ouverture  | Augmentation   | Diminution    | A la clôture   |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 13 488         |                |               | 13 488         |
| Immobilisations corporelles   | 122 752        | 165 339        | 95 731        | 192 361        |
| Immobilisations financières   | 3 720          |                |               | 3 720          |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>139 960</b> | <b>165 339</b> | <b>95 731</b> | <b>209 569</b> |

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 43 956

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution    | A la clôture  |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles      | 8 516         | 4 972         |               | 13 488        |
| Immobilisations corporelles        | 60 651        | 30 978        | 61 161        | 30 468        |
| Titres mis en équivalence          |               |               |               |               |
| Autres Immobilisations financières |               |               |               |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>69 167</b> | <b>35 950</b> | <b>61 161</b> | <b>43 956</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          | 2 148         | 0              | 1 ans         |
| Logiciel homekonec           | 11 340         | 11 340        | 0              | 1 ans         |
| Matériel et outillage        | 1 189          | 1 189         | 0              | de 3 à 5 ans  |
| Intsal agct mas padre        | 128 530        | 2 805         | 125 725        | 10 ans        |
| Matériel de transport        | 32 810         | 15 791        | 17 019         | de 3 à 5 ans  |
| Matériel bureau informatique | 7 911          | 5 891         | 2 020          | de 1 à 5 ans  |
| Mobilier                     | 21 920         | 4 792         | 17 128         | de 3 à 20 ans |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>205 849</b> | <b>43 956</b> | <b>161 892</b> |               |

## 3.2 - Etat des créances = 1 528 344

| Etat des créances                  | Montant brut     | A un an          | A plus d'un an |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 3 720            |                  | 3 720          |
| Actif circulant & charges d'avance | 1 524 624        | 1 524 624        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>1 528 344</b> | <b>1 524 624</b> | <b>3 720</b>   |

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 509 887**

| Produits à recevoir          | Montant        |
|------------------------------|----------------|
| Immobilisations financières  |                |
| Clients et comptes rattachés | 506 632        |
| Autres créances              | 3 255          |
| Disponibilités               | 0              |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>509 887</b> |

**3.4 - Charges constatées d'avance = 19 585**

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            | 25000  | 15,24         | 38 112         |

## 4.2 - Provisions = 67 876

| Nature des provisions             | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Provisions réglementées           |               |              |                    |                        |              |
| Provisions pour risques & charges | 77 489        | 67 876       | 77 489             |                        | 67 876       |
| TOTAL                             | 77 489        | 67 876       | 77 489             |                        | 67 876       |

## 4.3 - Etat des dettes = 1 784 755

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 1 150 236     | 1 032 065   | 93 145       | 25 026        |
| Dettes financières diverses |               |             |              |               |
| Fournisseurs                | 394 550       | 394 550     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 239 968       | 239 968     |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |               |             |              |               |
| Autres dettes               |               |             |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 1 784 755     | 1 666 584   | 93 145       | 25 026        |

## 4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 118 079

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit |         |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 100 983 |
| Dettes fiscales & sociales         | 17 096  |
| Autres dettes                      |         |
| TOTAL                              | 118 079 |

## 6 - AUTRES INFORMATIONS

## 6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## 6.2 - Engagements donnés = 114 776

| Nature des engagements donnés | Montant        |
|-------------------------------|----------------|
| Effets escomptés non échus    |                |
| Avals & cautions              |                |
| Crédit-bail mobilier          | 114 776        |
| Crédit-bail immobilier        |                |
| Autres engagements            |                |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>114 776</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 |            |               | 7 412         | 7 412         |
| Montants de l'exercice          |            |               | 25 896        | 25 896        |
| <b>Sous-total</b>               |            |               | <b>33 308</b> | <b>33 308</b> |

| Redevances restant dues | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL         |
|-------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| A 1 an au plus          |            |               | 23 197        | 23 197        |
| Entre 1 et 5 ans        |            |               | 76 306        | 76 306        |
| A plus de 5 ans         |            |               |               |               |
| <b>Sous-total</b>       |            |               | <b>99 502</b> | <b>99 502</b> |

| Valeur résiduelle | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL         |
|-------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| A moins d'un an   |            |               |               |               |
| A 1 an au plus    |            |               |               |               |
| Entre 1 et 5 ans  |            |               | 15 274        | 15 274        |
| A plus de 5 ans   |            |               |               |               |
| <b>Sous-total</b> |            |               | <b>15 274</b> | <b>15 274</b> |

| Coût total du crédit-bail | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob.  | TOTAL          |
|---------------------------|------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>TOTAL</b>              |            |               | <b>148 084</b> | <b>148 084</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 = 509 887**

| Produits à recevoir            |                            | Montant |
|--------------------------------|----------------------------|---------|
| Clients et comptes rattachés : |                            | 506 632 |
|                                | Clients factures à établir | 506 632 |
| Autres créances :              |                            | 3 255   |
|                                | Activité partielle         | 1 297   |
|                                | Org. sociaux prod a recev  | 283     |
|                                | Etat produit à recevoir    | 1 675   |
| Disponibilités :               |                            | 0       |
|                                | Intérêts courus à recevoir | 0       |
| TOTAL                          |                            | 509 887 |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 19 585**

| Charges constatées d'avance |  | Montant |
|-----------------------------|--|---------|
| Charges constatées d'avance |  | 19 585  |
| TOTAL                       |  | 19 585  |

**8.3 - Charges à payer = 118 079**

| Charges à payer                            |                        | Montant |
|--------------------------------------------|------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : |                        | 100 983 |
|                                            | Factures non parvenues | 100 983 |
| Dettes fiscales et sociales :              |                        | 17 096  |
|                                            | Congés payés           | 9 371   |
|                                            | Charges congés payés   | 3 610   |
|                                            | Etat charges à payer   | 4 114   |
| TOTAL                                      |                        | 118 079 |

**RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES**

| <b>Nature des Indications / Périodes</b><br><b>Durée de l'exercice</b>                                | <b>31/12/2020</b><br><b>12 mols</b> | <b>31/12/2019</b><br><b>12 mols</b> | <b>31/12/2018</b><br><b>12 mols</b> | <b>31/12/2017</b><br><b>12 mols</b> | <b>31/12/2016</b><br><b>12 mols</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>                                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Capital social                                                                                    | 38 112                              | 38 112                              | 38 112                              | 38 112                              | 38 112                              |
| b ) Nombre d'actions émises                                                                           | 25 000                              | 25 000                              | 25 000                              | 25 000                              | 25 000                              |
| c ) Nombre d'obligations convertibles en actions                                                      |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b>II - Résultat global des opérations effectives</b>                                                 |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                     | 3 041 687                           | 4 574 625                           | 5 070 091                           | 3 608 103                           | 2 789 699                           |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions                                                 | 60 180                              | 45 104                              | 208 948                             | 137 069                             | 125 781                             |
| c ) Impôt sur les bénéfices                                                                           | 15 370                              | 1 301                               | 49 960                              | 30 839                              | 35 917                              |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 44 810                              | 43 803                              | 158 988                             | 106 230                             | 89 864                              |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 18 473                              | 23 256                              | 129 873                             | 90 722                              | 77 350                              |
| f ) Montants des bénéfices distribués                                                                 |                                     |                                     | 90 722                              | 77 350                              | 66 500                              |
| g ) Participation des salariés                                                                        |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>                                        |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 2                                   | 2                                   | 6                                   | 4                                   | 4                                   |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 1                                   | 1                                   | 5                                   | 4                                   | 3                                   |
| c ) Dividende versé à chaque action                                                                   |                                     |                                     | 4                                   | 3                                   | 3                                   |
| <b>IV - Personnel :</b>                                                                               |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Nombre de salariés                                                                                |                                     |                                     | 8                                   | 7                                   | 6                                   |
| b ) Montant de la masse salariale                                                                     | 176 253                             | 218 163                             | 336 562                             | 294 604                             | 230 143                             |
| c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 78 351                              | 92 482                              | 156 541                             | 136 928                             | 107 973                             |

**Observations complémentaires**

**2A BALARUC BEZIERS**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 38 112,25 Euros  
Siège social : 23, Chemin du Mas du Padre  
4540 BALARUC-LES-BAINS  
353 662 901 RCS Montpellier

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2021**  
**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2020**

---

**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 2020 s'élevant à 19 035 Euros de la manière suivante :

*Bénéfice de l'exercice* 19 035 Euros

*Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur* 281 815 Euros

*Pour former un bénéfice distribuable de* 300 850 Euros

*En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 300 850 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 |
|----------|---------------------------------------------------------|------------|
| 2019     | 0                                                       | 0          |
| 2018     | 0                                                       | 0          |
| 2017     | 90 722 €<br><i>Non éligibles à l'abattement de 40 %</i> | 36,29 €    |

*Certifié conforme*  
**La Présidente**  
**Société G3J**  
M. Guy JEANJEAN





**MONTPELLIER 34961**  
215 rue Samuel Morse – Le Triade  
Bât. 3 – CS 39529 – Cedex 2  
Tél. : 04 67 41 07 22  
sofraco@axiomeassociés.fr

**2A BALARUC BEZIERS**  
23 Chemin du Mas du Padre  
34540 BALARUC LES BAINS

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

**EXERCICE CLOS 31 DECEMBRE 2020**

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 2020 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 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans l'annexe :

- Dans le paragraphe « *Autres éléments significatifs – COVID 19* » exposé dans l'annexe des comptes annuels concernant la crise du Covid-19 ;
- Dans le paragraphe « *événements post-clôture* » concernant des événements significatifs intervenus depuis la clôture.

## Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 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.

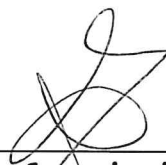
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Montpellier, le 15 Juin 2021

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. NAZON', written over a horizontal line.

**Le Commissaire aux Comptes**  
**SOFRACO**

Josselin NAZON

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

**BILAN ACTIF**

Présenté en Euros

| ACTIF                                                         | Exercice clos le<br>31/12/2020<br>(12 mois) |                  |                     |               | Exercice précédent<br>31/12/2019<br>(12 mois) |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                                                               | Brut                                        | Amort. & Prov    | Net                 | %             | Net                                           | %             |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                                             |                  |                     |               |                                               |               |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 13 488,00                                   | 13 488,00        |                     |               | 4 972,10                                      | 0,43          |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    | 1 189,10                                    | 1 189,10         |                     |               | 242,28                                        | 0,02          |
| Autres immobilisations corporelles                            | 191 171,67                                  | 29 279,35        | 161 892,32          | 7,23          | 61 858,47                                     | 5,40          |
| Autres immobilisations financières                            | 3 720,00                                    |                  | 3 720,00            | 0,17          | 3 720,00                                      | 0,32          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>209 568,77</b>                           | <b>43 956,45</b> | <b>165 612,32</b>   | <b>7,40</b>   | <b>70 792,85</b>                              | <b>6,18</b>   |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                                             |                  |                     |               |                                               |               |
| Clients et comptes rattachés                                  | 777 745,90                                  |                  | 777 745,90          | 34,73         | 640 410,37                                    | 55,87         |
| Autres créances                                               |                                             |                  |                     |               |                                               |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      | 242 960,06                                  |                  | 242 960,06          | 10,85         | 13 156,83                                     | 1,15          |
| . Personnel                                                   | 42 717,92                                   |                  | 42 717,92           | 1,91          | 29 211,00                                     | 2,55          |
| . Organismes sociaux                                          | 283,37                                      |                  | 283,37              | 0,01          | 2 765,62                                      | 0,24          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              | 3 329,00                                    |                  | 3 329,00            | 0,15          | 54 665,00                                     | 4,77          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 11 870,01                                   |                  | 11 870,01           | 0,53          | 5 357,22                                      | 0,47          |
| . Autres                                                      | 426 132,90                                  |                  | 426 132,90          | 19,03         | 199 740,76                                    | 17,43         |
| Valeurs mobilières de placement                               | 2 518,08                                    |                  | 2 518,08            | 0,11          | 82 516,40                                     | 7,20          |
| Disponibilités                                                | 546 554,80                                  |                  | 546 554,80          | 24,41         | 16 416,99                                     | 1,43          |
| Charges constatées d'avance                                   | 19 585,00                                   |                  | 19 585,00           | 0,87          | 31 231,00                                     | 2,72          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>2 073 697,04</b>                         |                  | <b>2 073 697,04</b> | <b>92,60</b>  | <b>1 075 471,19</b>                           | <b>93,82</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>2 283 265,81</b>                         | <b>43 956,45</b> | <b>2 239 309,36</b> | <b>100,00</b> | <b>1 146 264,04</b>                           | <b>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**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

**BILAN PASSIF**

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>                                   | <b>Exercice clos le<br/>31/12/2020<br/>(12 mois)</b> |               | <b>Exercice précédent<br/>31/12/2019<br/>(12 mois)</b> |               |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Capitaux propres</b>                         |                                                      |               |                                                        |               |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )   | 38 112,25                                            | 1,70          | 38 112,25                                              | 3,32          |
| Réserve légale                                  | 3 811,23                                             | 0,17          | 3 811,23                                               | 0,33          |
| Report à nouveau                                | 281 814,72                                           | 12,50         | 258 558,64                                             | 22,56         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                   | <b>19 035,00</b>                                     | <b>0,85</b>   | <b>23 256,08</b>                                       | <b>2,03</b>   |
| <b>TOTAL (I)</b>                                | <b>342 773,20</b>                                    | <b>15,31</b>  | <b>323 738,20</b>                                      | <b>28,24</b>  |
| <b>TOTAL (II)</b>                               |                                                      |               |                                                        |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>       |                                                      |               |                                                        |               |
| Provisions pour charges                         | 67 876,00                                            | 3,03          | 77 489,28                                              | 6,76          |
| <b>TOTAL (III)</b>                              | <b>67 876,00</b>                                     | <b>3,03</b>   | <b>77 489,28</b>                                       | <b>6,76</b>   |
| <b>Emprunts et dettes</b>                       |                                                      |               |                                                        |               |
| . Emprunts                                      | 1 150 236,28                                         | 51,37         | 43 271,21                                              | 3,77          |
| Emprunts et dettes financières diverses         |                                                      |               |                                                        |               |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | 43 905,08                                            | 1,96          | 59 205,04                                              | 5,17          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés        | 394 550,38                                           | 17,62         | 463 886,91                                             | 40,47         |
| Dettes fiscales et sociales                     |                                                      |               |                                                        |               |
| . Personnel                                     | 9 371,38                                             | 0,42          | 7 388,42                                               | 0,64          |
| . Organismes sociaux                            | 19 404,65                                            | 0,87          | 14 257,89                                              | 1,24          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires         | 205 816,14                                           | 9,19          | 151 261,09                                             | 13,20         |
| . Autres impôts, taxes et assimilés             | 5 376,25                                             | 0,24          | 4 662,00                                               | 0,41          |
| Autres dettes                                   |                                                      |               | 1 104,00                                               | 0,10          |
| <b>TOTAL (IV)</b>                               | <b>1 828 660,16</b>                                  | <b>81,66</b>  | <b>745 036,56</b>                                      | <b>65,00</b>  |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                     | <b>2 239 309,36</b>                                  | <b>100,00</b> | <b>1 146 264,04</b>                                    | <b>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 : 333 404 030 00027

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

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT                                       |              |             | Exercice clos le<br>31/12/2020<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2019<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |         | % |  |
|----------------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|---------|---|--|
|                                                          | France       | Exportation | Total                                       | %      | Total                                         | %      | Variation                         | %       |   |  |
| Production vendue services                               | 3 041 686,95 |             | 3 041 686,95                                | 100,00 | 4 574 624,72                                  | 100,00 | -1 532 938                        | -33,50  |   |  |
| Chiffres d'Affaires Nets                                 | 3 041 686,95 |             | 3 041 686,95                                | 100,00 | 4 574 624,72                                  | 100,00 | -1 532 938                        | -33,50  |   |  |
|                                                          |              |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges     |              |             | 82 141,00                                   | 2,70   | 90 925,37                                     | 1,99   | -8 784                            | -9,65   |   |  |
| Autres produits                                          |              |             |                                             |        | 18,20                                         | 0,00   | -18                               | -100,00 |   |  |
| Total des produits d'exploitation (I)                    |              |             | 3 123 827,95                                | 102,70 | 4 665 568,29                                  | 101,99 | -1 541 741                        | -33,04  |   |  |
| Autres achats et charges externes                        |              |             | 2 714 408,75                                | 89,24  | 4 207 706,24                                  | 91,98  | -1 493 298                        | -35,48  |   |  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                    |              |             | 8 977,03                                    | 0,30   | 11 355,29                                     | 0,25   | -2 378                            | -20,93  |   |  |
| Salaires et traitements                                  |              |             | 176 253,38                                  | 5,79   | 218 162,68                                    | 4,77   | -41 909                           | -19,20  |   |  |
| Charges sociales                                         |              |             | 78 351,44                                   | 2,58   | 92 481,64                                     | 2,02   | -14 130                           | -15,27  |   |  |
| Dotations aux amortissements sur Immobilisations         |              |             | 35 950,18                                   | 1,18   | 32 056,85                                     | 0,70   | 3 894                             | 12,15   |   |  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges         |              |             | 67 876,00                                   | 2,23   | 77 489,28                                     | 1,69   | -9 613                            | -12,40  |   |  |
| Autres charges                                           |              |             | 3 197,24                                    | 0,11   | 834,57                                        | 0,02   | 2 363                             | 283,33  |   |  |
| Total des charges d'exploitation (II)                    |              |             | 3 085 014,02                                | 101,42 | 4 640 086,55                                  | 101,43 | -1 555 072                        | -33,50  |   |  |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                           |              |             | 38 813,93                                   | 1,28   | 25 481,74                                     | 0,56   | 13 332                            | 52,32   |   |  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun |              |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Autres intérêts et produits assimilés                    |              |             | 73,14                                       | 0,00   | 522,21                                        | 0,01   | -449                              | -86,01  |   |  |
| Total des produits financiers (V)                        |              |             | 73,14                                       | 0,00   | 522,21                                        | 0,01   | -449                              | -86,01  |   |  |
| Intérêts et charges assimilées                           |              |             | 673,06                                      | 0,02   | 531,87                                        | 0,01   | 142                               | 26,74   |   |  |
| Total des charges financières (VI)                       |              |             | 673,06                                      | 0,02   | 531,87                                        | 0,01   | 142                               | 26,74   |   |  |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)                                |              |             | -599,92                                     | -0,01  | -9,66                                         | 0,00   | -590                              | N/S     |   |  |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)         |              |             | 38 214,01                                   | 1,26   | 25 472,08                                     | 0,56   | 12 742                            | 50,02   |   |  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital         |              |             | 39 403,63                                   | 1,30   | 3 180,00                                      | 0,07   | 36 223                            | N/S     |   |  |
| Total des produits exceptionnels (VII)                   |              |             | 39 403,63                                   | 1,30   | 3 180,00                                      | 0,07   | 36 223                            | N/S     |   |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion        |              |             | 315,00                                      | 0,01   | 95,00                                         | 0,00   | 220                               | 231,58  |   |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital        |              |             | 43 459,64                                   | 1,43   | 4 000,00                                      | 0,09   | 39 459                            | 966,48  |   |  |
| Total des charges exceptionnelles (VIII)                 |              |             | 43 774,64                                   | 1,44   | 4 095,00                                      | 0,09   | 39 679                            | 968,96  |   |  |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)                         |              |             | -4 371,01                                   | -0,13  | -915,00                                       | -0,01  | -3 456                            | -377,69 |   |  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                             |              |             | 14 808,00                                   | 0,49   | 1 301,00                                      | 0,03   | 13 507                            | N/S     |   |  |
| Total des Produits (I+III+V+VII)                         |              |             | 3 163 304,72                                | 104,00 | 4 669 270,50                                  | 102,07 | -1 505 966                        | -32,24  |   |  |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                   |              |             | 3 144 269,72                                | 103,37 | 4 646 014,42                                  | 101,56 | -1 501 745                        | -32,31  |   |  |
| RÉSULTAT NET                                             |              |             | 19 035,00                                   | 0,63   | 23 256,08                                     | 0,51   | -4 221                            | -18,14  |   |  |
|                                                          |              |             | Bénéfice                                    |        | Bénéfice                                      |        |                                   |         |   |  |
| Dont Credit-bail mobilier                                |              |             | 37 646,46                                   | 1,24   | 30 113,80                                     | 0,66   | 7 533                             | 25,02   |   |  |

**SOFRACO**  
SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE  
215 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529  
34061 MONTPELLIER CEDEX 2  
03 44 64 030 00027

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 239 309,36 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 19 035,00 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.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'autorité des normes comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels modifié par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

**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**

**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 (suite)****2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS****NOUVEAUX EMPRUNTS DE L'EXERCICE:**

PGE: un montant de 1 000 000 a été emprunté sur l'exercice 2020, montant faisant l'objet d'une garantie par l'état.

AMENAGEMENT DES NOUVEAUX LOCAUX: un montant de 120 000 euros a été emprunté sur l'exercice 2020 au taux fixe de 0.90% avec nantissement du fonds de commerce.

**ENGAGEMENTS RECUS :**

La société 2A GROUPE IMMOBILIER par Assemblée générale du 2 avril 2020 s'est portée caution solidaire et indivisible de notre Société auprès de la société AVIVA ASSURANCES, dans le cadre des garanties de remboursement d'acompte et de livraison à prix et délai convenus. Le montant de l'engagement de la Société 2A GROUPE IMMOBILIER est limité à 20 % de la ligne d'encours autorisée au profit de la société 2A BALARUC BEZIERS, dans le cadre de la convention de cautionnement des constructeurs de maisons individuelles, soit au 2 avril 2020 la somme de 900 000 Euros.

**IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS ( COVID 19)**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

**EVENEMENTS POST CLOTURE:**

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

Pour information, départ à la retraite de Mme Ayats le 31/03/2021. Il y a eu le versement d'une indemnité de départ pour un montant de 16 500 euros, montant non provisionné dans le bilan au 31.12.2020.

Fusion courant 2021 à effet rétroactif au 01/01/2021 des deux entités 2A BALARUC BEZIERS et 2A LATTES.

**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

## 3.1 - Actif immobilisé

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

## 3.1.1 - Immobilisations brutes = 209 569

| Actif immobilisé              | A l'ouverture  | Augmentation   | Diminution    | A la clôture   |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 13 488         |                |               | 13 488         |
| Immobilisations corporelles   | 122 752        | 165 339        | 95 731        | 192 361        |
| Immobilisations financières   | 3 720          |                |               | 3 720          |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>139 960</b> | <b>165 339</b> | <b>95 731</b> | <b>209 569</b> |

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 43 956

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution    | A la clôture  |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles      | 8 516         | 4 972         |               | 13 488        |
| Immobilisations corporelles        | 60 651        | 30 978        | 61 161        | 30 468        |
| Titres mis en équivalence          |               |               |               |               |
| Autres Immobilisations financières |               |               |               |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>69 167</b> | <b>35 950</b> | <b>61 161</b> | <b>43 956</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          | 2 148         | 0              | 1 ans         |
| Logiciel homekonec           | 11 340         | 11 340        | 0              | 1 ans         |
| Matériel et outillage        | 1 189          | 1 189         | 0              | de 3 à 5 ans  |
| Intsal agct mas padre        | 128 530        | 2 805         | 125 725        | 10 ans        |
| Matériel de transport        | 32 810         | 15 791        | 17 019         | de 3 à 5 ans  |
| Matériel bureau informatique | 7 911          | 5 891         | 2 020          | de 1 à 5 ans  |
| Mobilier                     | 21 920         | 4 792         | 17 128         | de 3 à 20 ans |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>205 849</b> | <b>43 956</b> | <b>161 892</b> |               |

## 3.2 - Etat des créances = 1 528 344

| Etat des créances                  | Montant brut     | A un an          | A plus d'un an |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 3 720            |                  | 3 720          |
| Actif circulant & charges d'avance | 1 524 624        | 1 524 624        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>1 528 344</b> | <b>1 524 624</b> | <b>3 720</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 : 333 484 030 00027

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 509 887**

| Produits à recevoir          | Montant        |
|------------------------------|----------------|
| Immobilisations financières  |                |
| Clients et comptes rattachés | 506 632        |
| Autres créances              | 3 255          |
| Disponibilités               | 0              |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>509 887</b> |

**3.4 - Charges constatées d'avance = 19 585**

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 = 67 876

| Nature des provisions             | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Provisions réglementées           |               |              |                    |                        |              |
| Provisions pour risques & charges | 77 489        | 67 876       | 77 489             |                        | 67 876       |
| TOTAL                             | 77 489        | 67 876       | 77 489             |                        | 67 876       |

## 4.3 - Etat des dettes = 1 784 755

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 1 150 236     | 1 032 065   | 93 145       | 25 026        |
| Dettes financières diverses |               |             |              |               |
| Fournisseurs                | 394 550       | 394 550     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 239 968       | 239 968     |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |               |             |              |               |
| Autres dettes               |               |             |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 1 784 755     | 1 666 584   | 93 145       | 25 026        |

## 4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 118 079

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit |         |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 100 983 |
| Dettes fiscales & sociales         | 17 096  |
| Autres dettes                      |         |
| TOTAL                              | 118 079 |

**SOFRACO**

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



## 6 - AUTRES INFORMATIONS

## 6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## 6.2 - Engagements donnés = 114 776

| Nature des engagements donnés | Montant        |
|-------------------------------|----------------|
| Effets escomptés non échus    |                |
| Avals & cautions              |                |
| Crédit-bail mobilier          | 114 776        |
| Crédit-bail immobilier        |                |
| Autres engagements            |                |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>114 776</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 |            |               | 7 412         | 7 412         |
| Montants de l'exercice          |            |               | 25 896        | 25 896        |
| <b>Sous-total</b>               |            |               | <b>33 308</b> | <b>33 308</b> |

| Redevances restant dues | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL         |
|-------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| A 1 an au plus          |            |               | 23 197        | 23 197        |
| Entre 1 et 5 ans        |            |               | 76 306        | 76 306        |
| A plus de 5 ans         |            |               |               |               |
| <b>Sous-total</b>       |            |               | <b>99 502</b> | <b>99 502</b> |

| Valeur résiduelle | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL         |
|-------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| A moins d'un an   |            |               |               |               |
| A 1 an au plus    |            |               |               |               |
| Entre 1 et 5 ans  |            |               | 15 274        | 15 274        |
| A plus de 5 ans   |            |               |               |               |
| <b>Sous-total</b> |            |               | <b>15 274</b> | <b>15 274</b> |

| Coût total du crédit-bail | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob.  | TOTAL          |
|---------------------------|------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>TOTAL</b>              |            |               | <b>148 084</b> | <b>148 084</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

## 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 = 509 887**

| Produits à recevoir            |                            | Montant |
|--------------------------------|----------------------------|---------|
| Clients et comptes rattachés : |                            | 506 632 |
|                                | Clients factures à établir | 506 632 |
| Autres créances :              |                            | 3 255   |
|                                | Activité partielle         | 1 297   |
|                                | Org. sociaux prod a recev  | 283     |
|                                | Etat produit à recevoir    | 1 675   |
| Disponibilités :               |                            | 0       |
|                                | Intérêts courus à recevoir | 0       |
| TOTAL                          |                            | 509 887 |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 19 585**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges constatées d'avance | 19 585  |
| TOTAL                       | 19 585  |

### 8.3 - Charges à payer = 118 079

| Charges à payer                            | Montant        |
|--------------------------------------------|----------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : | 100 983        |
| Factures non parvenues                     | 100 983        |
| Dettes fiscales et sociales :              | 17 096         |
| Congés payés                               | 9 371          |
| Charges congés payés                       | 3 610          |
| Etat charges à payer                       | 4 114          |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>118 079</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