

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 VILLAS

Ce dépôt a été enregistré le 16/09/2022 sous le numéro de dépôt 19299

SAS 2A VILLAS

39 AV DE FREJORGUES

34973 LATTES

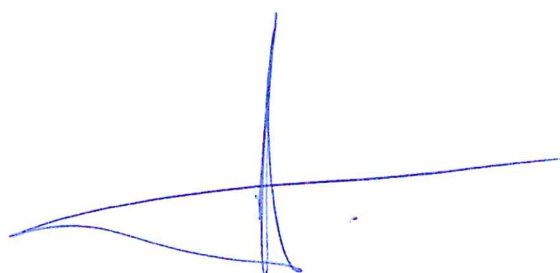
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

1 conforme à l'original

Copie conforme à l'original

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	22 844,40	22 844,40				
Fonds commercial	46 173,82		46 173,82	0,83		
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 189,10	1 189,10				
Autres immobilisations corporelles	235 486,33	91 866,28	143 620,05	2,59	161 892,32	7,23
Autres Participations	15,24		15,24	0,00		
Autres immobilisations financières	14 795,00		14 795,00	0,27	3 720,00	0,17
TOTAL (I)	320 503,89	115 899,78	204 604,11	3,70	165 612,32	7,40
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	2 929 959,43		2 929 959,43	52,94	777 745,90	34,73
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	63 591,55		63 591,55	1,15	242 960,06	10,85
. Personnel	29 937,00		29 937,00	0,54	42 717,92	1,91
. Organismes sociaux					283,37	0,01
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 821,00		1 821,00	0,03	3 329,00	0,15
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	146 429,09		146 429,09	2,65	11 870,01	0,53
. Autres	1 954 596,07		1 954 596,07	35,32	426 132,90	19,03
Valeurs mobilières de placement	2 519,76		2 519,76	0,05	2 518,08	0,11
Disponibilités	152 578,90		152 578,90	2,76	546 554,80	24,41
Charges constatées d'avance	48 474,86		48 474,86	0,88	19 585,00	0,87
TOTAL (II)	5 329 907,66		5 329 907,66	96,30	2 073 697,04	92,60
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 650 411,55	115 899,78	5 534 511,77	100,00	2 239 309,36	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	38 112,25	0,69	38 112,25	1,70
Réserve légale	3 811,23	0,07	3 811,23	0,17
Report à nouveau	783 513,66	14,16	281 814,72	12,58
Résultat de l'exercice	149 906,54	2,71	19 035,00	0,85
TOTAL (I)	975 343,68	17,62	342 773,20	15,31
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour charges	51 521,25	0,93	67 876,00	3,03
TOTAL (III)	51 521,25	0,93	67 876,00	3,03
Emprunts et dettes				
. Emprunts	2 118 170,74	38,27	1 150 236,28	51,37
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			43 905,08	1,96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 548 063,51	27,97	394 550,38	17,62
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	16 585,51	0,30	9 371,38	0,42
. Organismes sociaux	49 188,58	0,89	19 404,65	0,87
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	704 032,40	12,72	205 816,14	9,19
. Autres impôts, taxes et assimilés	10 356,10	0,19	5 376,25	0,24
Produits constatés d'avance	61 250,00	1,11		
TOTAL (IV)	4 507 646,84	81,45	1 828 660,16	81,66
TOTAL PASSIF (I à V)	5 534 511,77	100,00	2 239 309,36	100,00

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Production vendue services	9 400 405,65		9 400 405,65	100,00	3 041 686,95	100,00	6 358 719	209,05	
Chiffres d'Affaires Nets	9 400 405,65		9 400 405,65	100,00	3 041 686,95	100,00	6 358 719	209,05	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			63 938,55	0,68	82 141,00	2,70	-18 203	-22,15	
Autres produits			182,38	0,00			182	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			9 464 526,58	100,68	3 123 827,95	102,70	6 340 699	202,98	
Autres achats et charges externes			8 504 188,01	90,47	2 714 408,75	89,24	5 789 780	213,30	
Impôts, taxes et versements assimilés			17 303,99	0,18	8 977,03	0,30	8 326	92,75	
Salaires et traitements			451 366,83	4,80	176 253,38	5,79	275 113	156,09	
Charges sociales			183 241,74	1,95	78 351,44	2,58	104 890	133,87	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			33 648,49	0,36	35 950,18	1,18	-2 302	-6,39	
Dotations aux provisions pour risques et charges			37 421,25	0,40	67 876,00	2,23	-30 455	-44,86	
Autres charges			9 085,40	0,10	3 197,24	0,11	5 888	184,17	
Total des charges d'exploitation (II)			9 236 255,71	98,25	3 085 014,02	101,42	6 151 241	199,39	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			228 270,87	2,43	38 813,93	1,28	189 457	488,13	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Autres intérêts et produits assimilés			1,68	0,00	73,14	0,00	-72	-98,62	
Total des produits financiers (V)			1,68	0,00	73,14	0,00	-72	-98,62	
Intérêts et charges assimilées			8 172,78	0,09	673,06	0,02	7 499	N/S	
Total des charges financières (VI)			8 172,78	0,09	673,06	0,02	7 499	N/S	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-8 171,10	-0,08	-599,92	-0,01	-7 572	N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			220 099,77	2,34	38 214,01	1,26	181 885	475,96	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			26 781,02	0,28	39 403,63	1,30	-12 622	-32,02	
Total des produits exceptionnels (VII)			26 781,02	0,28	39 403,63	1,30	-12 622	-32,02	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					315,00	0,01	-315	-100,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			28 555,25	0,30	43 459,64	1,43	-14 904	-34,28	
Total des charges exceptionnelles (VIII)			28 555,25	0,30	43 774,64	1,44	-15 219	-34,76	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-1 774,23	-0,01	-4 371,01	-0,13	2 597	59,41	
Impôts sur les bénéfices (X)			68 419,00	0,73	14 808,00	0,49	53 611	362,04	
Total des Produits (I+III+V+VII)			9 491 309,28	100,97	3 163 304,72	104,00	6 328 005	200,04	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			9 341 402,74	99,37	3 144 269,72	103,37	6 197 133	197,09	
RÉSULTAT NET			149 906,54 Bénéfice	1,59	19 035,00 Bénéfice	0,63	130 871	687,53	
Dont Crédit-bail mobilier			28 111,09	0,30	37 646,46	1,24	-9 535	-25,32	

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 534 511,77 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 149 906,54 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 31/12/2021 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 desdits comptes annuels modifié par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Le fonds de commerce inscrit à l'actif n'a pas de durée d'utilisation limitée dans le temps et donc à ce titre, n'est pas amorti. Il fait l'objet d'un test de dépréciation systématique à la clôture. Dès la présence d'un indice de perte de valeur, une dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable. A la clôture de l'exercice, aucune perte de valeur n'a été identifiée. Aucune dépréciation n'a donc été enregistrée.

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

L'émergence et l'expansion du coronavirus ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité sans toutefois remettre en cause la confirmité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Les impacts financiers sur notre activité n'ont pas été évalués.

SOFRACOSOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE215 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)**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

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Fusion simplifiée de la société 2A MONTPELLIER LATTES par la société 2A BALARUC BEZIERS.
Cette fusion est rétroactive au 1er janvier 2021.

Changement de dénomination sociale, la SAS 2A BALARUC BEZIERS est désormais la SAS 2A VILLAS.

Changement de siège social, la SAS 2A VILLAS est domiciliée 39 AVENUE DE FREJORGUES CS90019 34973 LATTES.

EMPRUNTS EN COURS:

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

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.

PGE de 2A MONTPELLIER LATTES (suite à la fusion): un montant de 1 000 000 a été emprunté sur l'exercice 2020, montant faisant l'objet d'une garantie par l'état.

ENGAGEMENTS RECUS :

La société 2A GROUPE IMMOBILIER par Assemblée générale du 1er mars 2021 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 1er mars 2021 la somme de 800 000 Euros.

La société 2A GROUPE IMMOBILIER par Assemblée générale du 1er Mars 2021 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 MONTPELLIER LATTES, dans le cadre de la convention de cautionnement des constructeurs de maisons individuelles, soit au 1er Mars 2021 la somme de 1 200 000 Euros.

Pour information, il n'a pas été calculé de provision pour départ à la retraite pour les salariés présents depuis longtemps dans l'entreprise.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 46 174**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	46 174		46 174	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	46 174		46 174	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 320 504

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	13 488	55 530		69 018
Immobilisations corporelles	192 361	44 314		236 675
Immobilisations financières	3 720	11 090		14 810
TOTAL	209 569	110 934		320 504

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 115 900

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	13 488	9 356		22 844
Immobilisations corporelles	30 468	62 587		93 055
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	43 956	71 943		115 900

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions brevets	9 356	9 356	0	1 ans
Logiciel cedreo	2 148	2 148	0	1 ans
Logiciel homekonec	11 340	11 340	0	1 ans
Fond de commerce	46 174	0	46 174	Non amortiss.
Matériel et outillage	1 189	1 189	0	de 3 à 5 ans
Installations agct lattes	21 942	16 934	5 008	de 3 à 10 ans
Installations agct mas padre	128 530	15 658	112 872	10 ans
Matériel de transport	33 056	26 762	6 294	de 3 à 5 ans
Matériel bureau informatique	16 351	15 560	790	de 1 à 5 ans
Mobilier	35 607	16 952	18 655	de 3 à 20 ans
TOTAL	305 694	115 900	189 794	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 5 189 604**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	14 795		14 795
Actif circulant & charges d'avance	5 174 809	5 174 809	
TOTAL	5 189 604	5 174 809	14 795

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 1 567 784

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 567 784
Autres créances	
Disponibilités	0
TOTAL	1 567 784

3.5 - Charges constatées d'avance = 48 475

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

3.6 - Informations complémentaires sur le bilan actif

Les augmentations de l'actif immobilisé correspondent essentiellement à la reprise des immobilisations de 2A villas 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

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	38112	1,00	38 112
Titres émis ou variation du nominal	0		
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	38112	1,00	38 112

4.2 - Provisions = 51 521

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	67 876	37 421	53 776		51 521
TOTAL	67 876	37 421	53 776		51 521

4.3 - Etat des dettes = 4 507 647

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 118 171	195 942	1 915 944	6 285
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	1 548 064	1 548 064		
Dettes fiscales & sociales	780 163	780 163		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	61 250	61 250		
TOTAL	4 507 647	2 585 418	1 915 944	6 285

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 192 410

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	160 891
Dettes fiscales & sociales	31 518
Autres dettes	
TOTAL	192 410

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 (suite)**4.5 - Produits constatés d'avance = 61 250**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits 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

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

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 = 112 177

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	112 177
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	112 177

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

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			33 307	33 307
Montants de l'exercice			26 440	26 440
Sous-total			59 747	59 747

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			27 514	27 514
Entre 1 et 5 ans			69 319	69 319
A plus de 5 ans				
Sous-total			96 834	96 834

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an				
A 1 an au plus			20	20
Entre 1 et 5 ans			15 324	15 324
A plus de 5 ans				
Sous-total			15 344	15 344

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			171 925	171 925

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 = 1 567 784

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	1 567 784
Clients factures à établir	1 567 784
Disponibilités :	0
Intérêts courus à recevoir	0
TOTAL	1 567 784

8.2 - Charges constatées d'avance = 48 475

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	48 475
TOTAL	48 475

8.3 - Charges à payer = 192 410

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	160 891
Factures non parvenues	160 891
Dettes fiscales et sociales :	31 518
Congés payés	16 586
Charges congés payés	6 311
Etat charges à payer	8 622
TOTAL	192 410

8.4 - Produits constatés d'avance = 61 250

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	61 250
TOTAL	61 250

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 VILLAS
Société par actions simplifiée
au capital de 38 112,25 euros
Siège social : 39, avenue de Fréjorgues
CS 90019
34973 LATTES CEDEX
353 662 901 RCS Montpellier

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2022
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DÉCISION

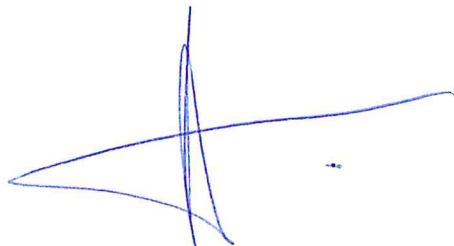
L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 149 907 euros de la manière suivante :

<i>Bénéfice de l'exercice</i>	<i>149 907 euros</i>
<i>Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur</i>	<i>783 514 euros</i>
<i>Pour former un bénéfice distribuable de</i>	<i>933 421 euros</i>

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 933 421 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente
Société GROUPE GJ IMMOBILIER
M. Guilhem 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 VILLAS

39 avenue de Fréjorgues

34970 LATTES CEDEX

**COMMISSARIAT AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**



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

2A VILLAS
39 avenue de Fréjorgues-
CS 90019
34970 LATTES CEDEX

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

A l'assemblée générale de la société 2A VILLAS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2A VILLAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021 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 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observations

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 « *Autres éléments significatifs* » concernant la fusion entre 2A Montpellier Lattes et 2A Balaruc Béziers.

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 les textes légaux et réglementaires.

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

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 2022

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'J' and 'N'.

Le Commissaire aux Comptes
SOFRACO
Josselin NAZON

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	22 844,40	22 844,40				
Fonds commercial	46 173,82		46 173,82	0,83		
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 189,10	1 189,10				
Autres immobilisations corporelles	235 486,33	91 866,28	143 620,05	2,59	161 892,32	7,23
Autres Participations	15,24		15,24	0,00		
Autres immobilisations financières	14 795,00		14 795,00	0,27	3 720,00	0,17
TOTAL (I)	320 503,89	115 899,78	204 604,11	3,70	165 612,32	7,40
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	2 929 959,43		2 929 959,43	52,94	777 745,90	34,73
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	63 591,55		63 591,55	1,15	242 960,06	10,85
. Personnel	29 937,00		29 937,00	0,54	42 717,92	1,91
. Organismes sociaux					283,37	0,01
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 821,00		1 821,00	0,03	3 329,00	0,15
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	146 429,09		146 429,09	2,65	11 870,01	0,53
. Autres	1 954 596,07		1 954 596,07	35,32	426 132,90	19,03
Valeurs mobilières de placement	2 519,76		2 519,76	0,05	2 518,08	0,11
Disponibilités	152 578,90		152 578,90	2,76	546 554,80	24,41
Charges constatées d'avance	48 474,86		48 474,86	0,88	19 585,00	0,87
TOTAL (II)	5 329 907,66		5 329 907,66	96,30	2 073 697,04	92,60
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 650 411,55	115 899,78	5 534 511,77	100,00	2 239 309,36	100,00

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 VILLAS

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	38 112,25	0,69	38 112,25	1,70
Réserve légale	3 811,23	0,07	3 811,23	0,17
Report à nouveau	783 513,66	14,16	281 814,72	12,58
Résultat de l'exercice	149 906,54	2,71	19 035,00	0,85
TOTAL(I)	975 343,68	17,62	342 773,20	15,31
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour charges	51 521,25	0,93	67 876,00	3,03
TOTAL (III)	51 521,25	0,93	67 876,00	3,03
Emprunts et dettes				
. Emprunts	2 118 170,74	36,27	1 150 236,28	51,37
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			43 905,08	1,96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 548 063,51	27,97	394 550,38	17,62
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	16 585,51	0,30	9 371,38	0,42
. Organismes sociaux	49 188,58	0,89	19 404,65	0,87
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	704 032,40	12,72	205 816,14	9,19
. Autres impôts, taxes et assimilés	10 356,10	0,19	5 376,25	0,24
Produits constatés d'avance	61 250,00	1,11		
TOTAL(IV)	4 507 646,84	81,45	1 828 660,16	81,66
TOTAL PASSIF (I à V)	5 534 511,77	100,00	2 239 309,36	100,00

SOFRACOSOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE215 rue Samuel Morse,
Le Triade 3 - CS 39529
34961 MONTPELLIER CEDEX 2
Siret : 333 464 030 00027

SAS 2A VILLAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Production vendue services	9 400 405,65		9 400 405,65	100,00	3 041 686,95	100,00	6 358 719	209,05	
Chiffres d'Affaires Nets	9 400 405,65		9 400 405,65	100,00	3 041 686,95	100,00	6 358 719	209,05	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			63 938,55	0,68	82 141,00	2,70	-18 203	-22,15	
Autres produits			182,38	0,00			182	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			9 464 526,58	100,68	3 123 827,95	102,70	6 340 699	202,98	
Autres achats et charges externes			8 504 188,01	90,47	2 714 408,75	89,24	5 789 780	213,30	
Impôts, taxes et versements assimilés			17 303,99	0,18	8 977,03	0,30	8 326	92,75	
Salaires et traitements			451 366,83	4,80	176 253,38	5,79	275 113	156,09	
Charges sociales			183 241,74	1,95	78 351,44	2,58	104 890	133,87	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			33 648,49	0,36	35 950,18	1,18	-2 302	-6,39	
Dotations aux provisions pour risques et charges			37 421,25	0,40	67 876,00	2,23	-30 455	-44,85	
Autres charges			9 085,40	0,10	3 197,24	0,11	5 888	184,17	
Total des charges d'exploitation (II)			9 236 255,71	98,25	3 085 014,02	101,42	6 151 241	199,39	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			228 270,87	2,43	38 813,93	1,28	189 457	488,13	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Autres intérêts et produits assimilés			1,68	0,00	73,14	0,00	-72	-98,62	
Total des produits financiers (V)			1,68	0,00	73,14	0,00	-72	-98,62	
Intérêts et charges assimilées			8 172,78	0,09	673,06	0,02	7 499	N/S	
Total des charges financières (VI)			8 172,78	0,09	673,06	0,02	7 499	N/S	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-8 171,10	-0,08	-599,92	-0,01	-7 572	N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			220 099,77	2,34	38 214,01	1,26	181 885	475,96	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			26 781,02	0,28	39 403,63	1,30	-12 622	-32,02	
Total des produits exceptionnels (VII)			26 781,02	0,28	39 403,63	1,30	-12 622	-32,02	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					315,00	0,01	-315	-100,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			28 555,25	0,30	43 459,64	1,43	-14 904	-34,28	
Total des charges exceptionnelles (VIII)			28 555,25	0,30	43 774,64	1,44	-15 219	-34,76	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-1 774,23	-0,01	-4 371,01	-0,13	2 597	59,41	
Impôts sur les bénéfices (X)			68 419,00	0,73	14 808,00	0,49	53 611	362,04	
Total des Produits (I+III+V+VII)			9 491 309,28	100,97	3 163 304,72	104,00	6 328 005	200,04	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			9 341 402,74	99,37	3 144 269,72	103,37	6 197 133	197,09	
RÉSULTAT NET			149 906,54	1,59	19 035,00	0,63	130 871	687,53	
			<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier			28 111,09	0,30	37 646,46	1,24	-9 535	-25,32	

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

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 534 511,77 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 149 906,54 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 31/12/2021 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 desdits comptes annuels modifié par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Le fonds de commerce inscrit à l'actif n'a pas de durée d'utilisation limitée dans le temps et donc à ce titre, n'est pas amorti. Il fait l'objet d'un test de dépréciation systématique à la clôture. Dès la présence d'un indice de perte de valeur, une dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable. A la clôture de l'exercice, aucune perte de valeur n'a été identifiée. Aucune dépréciation n'a donc été enregistrée.

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

L'émergence et l'expansion du coronavirus ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité sans toutefois remettre en cause la confirmité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Les impacts financiers sur notre activité n'ont pas été évalués.

SOFRACOSOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE215 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)**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

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Fusion simplifiée de la société 2A MONTPELLIER LATTES par la société 2A BALARUC BEZIERS.
Cette fusion est rétroactive au 1er janvier 2021.

Changement de dénomination sociale, la SAS 2A BALARUC BEZIERS est désormais la SAS 2A VILLAS.

Changement de siège social, la SAS 2A VILLAS est domiciliée 39 AVENUE DE FREJORGUES CS90019 34973 LATTES.

EMPRUNTS EN COURS:

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

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.

PGE de 2A MONTPELLIER LATTES (suite à la fusion): un montant de 1 000 000 a été emprunté sur l'exercice 2020, montant faisant l'objet d'une garantie par l'état.

ENGAGEMENTS RECUS :

La société 2A GROUPE IMMOBILIER par Assemblée générale du 1er mars 2021 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 1er mars 2021 la somme de 800 000 Euros.

La société 2A GROUPE IMMOBILIER par Assemblée générale du 1er Mars 2021 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 MONTPELLIER LATTES, dans le cadre de la convention de cautionnement des constructeurs de maisons individuelles, soit au 1er Mars 2021 la somme de 1 200 000 Euros.

Pour information, il n'a pas été calculé de provision pour départ à la retraite pour les salariés présents depuis longtemps dans l'entreprise.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 46 174**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	46 174		46 174	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	46 174		46 174	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 320 504

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	13 488	55 530		69 018
Immobilisations corporelles	192 361	44 314		236 675
Immobilisations financières	3 720	11 090		14 810
TOTAL	209 569	110 934		320 504

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 115 900

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	13 488	9 356		22 844
Immobilisations corporelles	30 468	62 587		93 055
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	43 956	71 943		115 900

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions brevets	9 356	9 356	0	1 ans
Logiciel cedreo	2 148	2 148	0	1 ans
Logiciel homekonec	11 340	11 340	0	1 ans
Fond de commerce	46 174	0	46 174	Non amortiss.
Matériel et outillage	1 189	1 189	0	de 3 à 5 ans
Installations agct lattes	21 942	16 934	5 008	de 3 à 10 ans
Installations agct mas padre	128 530	15 658	112 872	10 ans
Matériel de transport	33 056	26 762	6 294	de 3 à 5 ans
Matériel bureau informatique	16 351	15 560	790	de 1 à 5 ans
Mobilier	35 607	16 952	18 655	de 3 à 20 ans
TOTAL	305 694	115 900	189 794	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 5 189 604**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	14 795		14 795
Actif circulant & charges d'avance	5 174 809	5 174 809	
TOTAL	5 189 604	5 174 809	14 795

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 1 567 784

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 567 784
Autres créances	
Disponibilités	0
TOTAL	1 567 784

3.5 - Charges constatées d'avance = 48 475

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

3.6 - Informations complémentaires sur le bilan actif

Les augmentations de l'actif immobilisé correspondent essentiellement à la reprise des immobilisations de 2A villas 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

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	38112	1,00	38 112
Titres émis ou variation du nominal	0		
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	38112	1,00	38 112

4.2 - Provisions = 51 521

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	67 876	37 421	53 776		51 521
TOTAL	67 876	37 421	53 776		51 521

4.3 - Etat des dettes = 4 507 647

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 118 171	195 942	1 915 944	6 285
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	1 548 064	1 548 064		
Dettes fiscales & sociales	780 163	780 163		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	61 250	61 250		
TOTAL	4 507 647	2 585 418	1 915 944	6 285

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 192 410

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	160 891
Dettes fiscales & sociales	31 518
Autres dettes	
TOTAL	192 410

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 (suite)**4.5 - Produits constatés d'avance = 61 250**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits 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

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

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 = 112 177

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	112 177
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	112 177

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

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			33 307	33 307
Montants de l'exercice			26 440	26 440
Sous-total			59 747	59 747

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			27 514	27 514
Entre 1 et 5 ans			69 319	69 319
A plus de 5 ans				
Sous-total			96 834	96 834

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an				
A 1 an au plus			20	20
Entre 1 et 5 ans			15 324	15 324
A plus de 5 ans				
Sous-total			15 344	15 344

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			171 925	171 925

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 = 1 567 784

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	1 567 784
Clients factures à établir	1 567 784
Disponibilités :	0
Intérêts courus à recevoir	0
TOTAL	1 567 784

8.2 - Charges constatées d'avance = 48 475

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	48 475
TOTAL	48 475

8.3 - Charges à payer = 192 410

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	160 891
Factures non parvenues	160 891
Dettes fiscales et sociales :	31 518
Congés payés	16 586
Charges congés payés	6 311
Etat charges à payer	8 622
TOTAL	192 410

8.4 - Produits constatés d'avance = 61 250

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	61 250
TOTAL	61 250

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