

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00148

Numéro SIREN : 321 078 354

Nom ou dénomination : BELIN PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 12/08/2020 sous le numéro de dépôt B2020/017133

Expéditeur :

Greffe du Tribunal de Commerce
place de la Bourse BP 7016
31068 TOULOUSE Cedex 7



GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
TOULOUSE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/017133**
n° de gestion : **1981B00148**
n° SIREN : **321 078 354 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 12/08/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

BELIN PROMOTION - Société anonyme à directoire et conseil de surveillance
81 boulevard Lazare Carnot 31000 Toulouse -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

- * Dépôt des comptes annuels

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur



2431372

2431372

Copie certifiée
conforme
Le Président

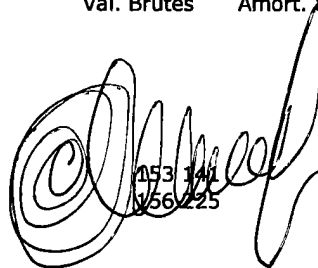
BILAN ACTIF

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF

| | Valeurs au 31/12/19 | | Val. Nettes | Valeurs au 31/12/18 |
|---|---------------------|------------------|-------------------|------------------------|
| | Val. Brutes | Amort. & dépréc. | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial (1) | 153 141 | 132 649 | 20 492 | 5 796 |
| Autres immobilisations incorporelles | 856 225 | 76 225 | 80 000 | 80 000 |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1 049 908 | 684 541 | 365 367 | 329 454 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | 5 043 833 | 140 011 | 4 903 822 | 2 595 847 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | 245 | | 245 | 245 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 56 524 | | 56 524 | 56 524 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 6 459 875 | 1 033 426 | 5 426 449 | 3 067 865 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | 566 | 283 | 284 | 284 |
| Marchandises | 481 116 | 10 084 | 471 032 | 471 032 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients (3) | 6 120 510 | | 6 120 510 | 3 201 559 |
| Clients douteux, litigieux (3) | 138 953 | 106 611 | 32 342 | 32 342 |
| Clients Factures à établir (3) | 335 857 | | 335 857 | 386 701 |
| Personnel et comptes rattachés (3) | 66 131 | | 66 131 | 67 891 |
| Créances fiscales et sociales (3) | 479 095 | | 479 095 | 186 125 |
| Fournisseurs débiteurs | 5 874 | | 5 874 | 223 |
| Groupe et associés (3) | 27 125 116 | 1 979 465 | 25 145 651 | 26 632 045 |
| Débiteurs divers (3) | 141 233 | 18 000 | 123 233 | 269 090 |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | 550 361 | 550 361 | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 38 171 | | 38 171 | 21 063 |
| Charges constatées d'avance (3) | 25 486 | | 25 486 | 33 470 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 35 508 470 | 2 664 804 | 32 843 666 | 31 301 823 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | |
| Écart de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 41 968 345 | 3 698 231 | 38 270 115 | 34 369 688 |



(1) Dont droit au ball

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

80 000

80 000

BILAN PASSIF

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF

| | Valeurs au 31/12/19 | Valeurs au 31/12/18 |
|--|------------------------|------------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital (dont versé : 2 604 119) | 2 604 119 | 2 604 119 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 43 615 | 43 615 |
| Écarts de réévaluation | | |
| Écart d'équivalence | | |
| Réserves | | |
| Réserve légale | 260 412 | 260 412 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 20 447 561 | 19 287 663 |
| Report à nouveau | 484 186 | 484 186 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 1 653 927 | 1 609 898 |
| SITUATION NETTE | 25 493 821 | 24 289 893 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 25 493 821 | 24 289 893 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 154 648 | 154 163 |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL PROVISIONS | 154 648 | 154 163 |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 2 336 413 | 69 429 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | | |
| Groupe et associés | 8 159 013 | 7 600 842 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Fournisseurs | 408 075 | 645 497 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 81 448 | 114 682 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 634 132 | 1 496 284 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 2 566 | -1 101 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL DETTES | 12 621 646 | 9 925 632 |
| Écarts de conversion passif | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 38 270 115 | 34 369 688 |
| (1) Dont à plus d'un an | 1 850 009 | 34 957 |
| (1) Dont à moins d'un an | 10 771 637 | 9 890 675 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | Du 01/01/19 Au 31/12/19 | Du 01/01/18 Au 31/12/18 | Variation en valeur en % | |
|---|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------|
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 5 616 432 | 7 802 835 | -2 186 403 | -28,02 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 5 616 432 | 7 802 835 | -2 186 403 | -28,02 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 74 358 | 29 593 | 44 765 | 151,27 |
| Autres produits | 31 | 16 | 15 | 90,62 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 5 690 821 | 7 832 444 | -2 141 624 | -27,34 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 2 249 842 | 5 609 790 | -3 359 948 | -59,89 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 179 593 | 181 577 | -1 984 | -1,09 |
| Salaires et traitements | 2 622 147 | 2 485 457 | 136 690 | 5,50 |
| Charges sociales | 1 161 448 | 1 188 150 | -26 702 | -2,25 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 98 196 | 66 176 | 32 021 | 48,39 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | 461 357 | 94 593 | 366 764 | 387,73 |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | 32 521 | 36 523 | -4 002 | -10,96 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 6 805 104 | 9 662 265 | -2 857 162 | -29,57 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | -1 114 283 | -1 829 821 | 715 538 | -39,10 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée | 2 885 983 | 3 864 047 | -978 064 | -25,31 |
| Perte ou bénéfice transféré | 496 727 | 550 250 | -53 523 | -9,73 |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | Du 01/01/19 Au 31/12/19 | Du 01/01/18 Au 31/12/18 | Variation | |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|----------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits financiers | | | | |
| De participation (3) | 151 164 | 227 639 | -76 475 | -33,59 |
| Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 243 514 | 288 490 | -44 976 | -15,59 |
| Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 394 678 | 516 129 | -121 450 | -23,53 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 79 205 | 91 808 | -12 603 | -13,73 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | 79 205 | 91 808 | -12 603 | -13,73 |
| RÉSULTAT FINANCIER | 315 474 | 424 321 | -108 847 | -25,65 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 1 590 447 | 1 908 297 | -317 850 | -16,66 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 21 464 | 12 247 | 9 217 | 75,26 |
| Sur opérations en capital | 71 325 | 11 324 | 60 001 | 529,86 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 92 789 | 23 571 | 69 219 | 293,66 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 1 410 | 33 615 | -32 205 | -95,81 |
| Sur opérations en capital | 5 474 | 11 324 | -5 850 | -51,66 |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | 485 | 4 163 | -3 678 | -88,35 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 7 369 | 49 102 | -41 733 | -84,99 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 85 420 | -25 531 | 110 951 | -434,57 |
| Participation des salariés aux résultats | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | 21 939 | 272 867 | -250 928 | -91,96 |
| TOTAL DES PRODUITS | 9 064 272 | 12 236 191 | -3 171 920 | -25,92 |
| TOTAL DES CHARGES | 7 410 344 | 10 626 293 | -3 215 949 | -30,26 |
| Bénéfice ou Perte | 1 653 927 | 1 609 898 | 44 029 | 2,73 |

(3) Dont produits concernant les entités liées

394 629

516 129

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

76 958

90 538

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat | Informations | | |
|---|--------------|---------------|----|
| | Produites | Non produites | |
| | | NS | NA |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE | 0 | | |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES | 0 | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 0 | | |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS | 0 | | |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS | 0 | | |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN | 0 | | |
| CRÉDIT BAIL | | | |
| LOCATIONS | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | 0 | | |
| ÉCART DE RÉÉVALUATIONS | | | |
| Variations de la réserve spéciale de réévaluation | | | |
| Variations de la provision spéciale de réévaluation | | | |
| ÉTAT DES STOCKS | | | |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES | 0 | | |
| EFFETS DE COMMERCE | | | |
| ENTREPRISES LIÉES | 0 | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF | 0 | | |
| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL | 0 | | |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES | 0 | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF | 0 | | |
| CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE) | | | |
| LES ENGAGEMENTS | 0 | | |
| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES | | | |
| LES EFFECTIFS | 0 | | |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS | | | |
| TRANSFERTS DE CHARGES | | | |
| COMMENTAIRES | 0 | | |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Un litige oppose la société à un ancien locataire. Une provision pour risque à hauteur de 150 000€ avait été constatée. Cette provision est maintenue en 2019.

La SA Belin Promotion a acquis le 19 décembre 2019, 40,4% des actions restantes de la SA Belin Invest pour un montant de 2 310 282,08€. Elle a financé l'acquisition par un emprunt de 2 300 000€.
La SA Belin Promotion détient la SA Belin Invest à 100%.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

| | |
|---|-------------|
| - Constructions | 10 à 50 ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 ans |
| - Installations techniques | 10 ans |
| - Matériels et outillages industriels | 5 ans |
| - Matériels et outillages | 5 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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

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

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

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations suite à réévaluation | acquisitions | |
|-------------|--|--|---|---------------------------------------|------------------------------------|--|
| INCORPOR. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 272 526 | | 36 840 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | | Sur sol propre | | | | |
| | Constructions | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Inst. générales, agencts & aménagts construct. | | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | |
| | | Inst. générales, agencts & aménagts divers | 551 159 | | 50 251 | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | 22 175 | | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | 364 609 | | 61 715 | |
| | | Emballages récupérables & divers | | | | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | | TOTAL | 937 943 | | 111 966 | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | 2 735 858 | | 2 313 449 | |
| | Autres titres immobilisés | | 245 | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 56 524 | | | |
| | | TOTAL | 2 792 627 | | 2 313 449 | |
| | TOTAL GENERAL | 4 003 096 | | 2 462 254 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions par virt poste | par cessions | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
| INCORPOR. | Frais d'établissement & dévelop. | TOTAL | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | | | 309 366 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | | Sur sol propre | | | | |
| | Constructions | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. divers | | | 601 410 | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | | | 22 175 | |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | 426 324 | |
| | | Emb. récupérables & divers | | | | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | | TOTAL | | | 1 049 909 | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | 5 474 | | 5 043 833 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | 245 | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | 56 524 | |
| | | TOTAL | 5 474 | | 5 100 602 | |
| | TOTAL GENERAL | | 5 474 | | 6 459 876 | |

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
|---|----------------------|---------------------------------|---|--|---|
| Frais d'établissement, développ. | TOTAL | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | 110 506 | 22 143 | | 132 649 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Sur sol propre | | | | | |
| Sur sol d'autrui | | | | | |
| Inst. générales agen. aménag. | | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | | | | |
| Inst. générales agencem. amén. | | 279 858 | 44 998 | | 324 857 |
| Autres immobs corporelles | | | | | |
| Matériel de transport | | 22 175 | | | 22 175 |
| Mat. bureau et informatiq., mob. | | 306 455 | 31 055 | | 337 510 |
| Emballages récupérables divers | | | | | |
| | TOTAL | 608 488 | 76 053 | | 684 541 |
| | TOTAL GENERAL | 718 994 | 98 196 | | 817 190 |

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Différentiel de durée | DOTATIONS Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | REPRISES Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|---|-----------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------|--|
| Frais d'établissements | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| A. Immob. incorpor. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constr. | | | | | | | |
| Sur sol propre | | | | | | | |
| Sur sol autrui | | | | | | | |
| Inst. agenc. et amén. | | | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | | | | | |
| Immo. corp. | | | | | | | |
| Inst. gales, ag. am div | | | | | | | |
| Matériel transport | | | | | | | |
| Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | | |
| Emballages réc. divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| Total général non ventilé | | | | | | | |

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

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| RUBRIQUES | Dépréciations début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions reprises de l'exercice | Dépréciations fin de l'exercice |
|---|---|---|--|---------------------------------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Sur sol propre | | | | |
| Constructions | | | | |
| Sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. gales agen. aménag constr. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outillage industriels | | | | |
| Inst. gales agen. aménag. divers | | | | |
| Autres immobs corporelles | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. bureau et mob. informatique | | | | |
| Emballages récupérables divers | | | | |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Immobs financières | | | | |
| Titres de participations | | | | |
| Autres | | | | |
| | | 140 011 | | 140 011 |
| | TOTAL | 140 011 | | 140 011 |
| Stocks | | | | |
| Créances | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL | 140 011 | | 140 011 |

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Le compte provision sur litige s'élève, au 31/12/2019, à 154 163€ et se compose:

- d'une provision pour litige client de 150 000€
- d'une provision pour contrat long terme, perte à terminalison pour 1 775€

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Les autres provisions pour dépréciations pour un montant total de 2 547 826€ concerne:

- des comptes courant associés pour 1 979 465€
- des créances diverses pour 18 000€
- des valeurs mobilières pour 550 361€

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

| | Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice | |
|------------------------------------|--|--------------------------------------|---|--|-----------------------------------|---------|
| Provisions réglementées | Prov. pour reconstit. glsments miniers et pétroliers | | | | | |
| | Provisions pour investissements | | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | | |
| | Amortissements dérogatoires | | | | | |
| | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i> | | | | | |
| | Pour prêts d'installation | | | | | |
| | Autres provisions réglementées | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 150 000 | | | 150 000 | |
| | Prov. pour garanties données aux clients | | | | | |
| | Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | | | | | |
| | Provisions pour pertes de change | | | | | |
| | Prov. pour pensions et obligations similaires | | | | | |
| | Provisions pour impôts | | | | | |
| | Prov. pour renouvellement des immobilisations | | | | | |
| | Prov. pour gros entretien et grdes réparations | | | | | |
| | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer | | | | | |
| | Autres provisions pour risques et charges | 4 163 | 485 | | 4 648 | |
| | TOTAL | 154 163 | 485 | | 154 648 | |
| Provisions pour dépréciation | | - incorporelles | 76 225 | | 76 225 | |
| | | - corporelles | | | | |
| | Sur immobilisations | - Titres mis en équivalence | | | | |
| | | - titres de participation | | | | |
| | | - autres immobs financières | 140 011 | | | 140 011 |
| | | Sur stocks et en cours | 10 366 | | | 10 366 |
| | | Sur comptes clients | 106 612 | | | 106 612 |
| | Autres provisions pour dépréciation | 2 086 469 | 461 357 | | 2 547 826 | |
| | TOTAL | 2 419 683 | 461 357 | | 2 881 040 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL | 2 573 846 | 461 842 | | 3 035 688 | |
| | Dont provisions pour pertes à terminaison | | | | | |
| | | - d'exploitation | 461 357 | | | |
| | Dont dotations & reprises | - financières | | | | |
| | | - exceptionnelles | 485 | | | |

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

ACTIF CIRCULANT

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| | | ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------|--|---|---|----------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ | | Créances rattachées à des participations | | | |
| | | Prêts (1) (2) | | | |
| | | Autres immobilisations financières | 56 524 | | 56 524 |
| | | Clients douteux ou litigieux | 138 953 | 138 953 | |
| ACTIF CIRCULANT | | Autres créances clients | 6 456 367 | 6 456 367 | |
| | | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| | | Personnel et comptes rattachés | 66 131 | 66 131 | |
| | | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | -1 321 | -1 321 | |
| | | Impôts sur les bénéfiques | 301 652 | 301 652 | |
| | | Etat & autres | 108 289 | 108 289 | |
| | | coll. publiques | 70 474 | 70 474 | |
| | | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | | Divers | | | |
| | | Groupe et associés (2) | 27 125 116 | 27 125 116 | |
| | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 147 107 | 147 107 | | |
| | Charges constatées d'avance | 25 486 | 25 486 | | |
| | TOTAUX | 34 494 779 | 34 438 255 | 56 524 | |
| Renvois | (1) | Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | | |
| | (2) | des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | |
| | | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | |
| | | | Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | | |

ENTREPRISES LIÉES

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

DENOMINATION SOCIALE: SAS Financière des Cordeliers

FORME: SAS

CAPITAL SOCIAL: 1 936 695€

SIEGE: Toulouse

ENTREPRISES LIÉES

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

| POSTES | Montant concernant les entreprises | |
|---|------------------------------------|---|
| | Liées | Avec lesquelles la sté a un lien de participation |
| Immobilisations financières | | |
| Participations | 5 043 833 | |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Prêts | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Total des immobilisations | 5 043 833 | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | |
| Créances | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 6 646 106 | |
| Autres créances | 27 125 116 | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | |
| Total des créances | 33 771 222 | |
| Disponibilités | | |
| Total des disponibilités | | |
| Dettes | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Avances et acomptes reçus sur cdes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Total des dettes | | |
| Chiffre d'affaires | 5 447 562 | |
| Produits | | |
| Produits de participations | 3 037 147 | |
| Autres produits financiers | 243 465 | |
| Autres | | |
| Pertes Participations | 496 727 | |

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| | CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------|-----------------------------|---------------|
| Exploitation | | 25 486 |
| Financières | | |
| Exceptionnelles | | |
| | TOTAL | 25 486 |

PRODUITS À RECEVOIR

| | PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|--|----------------|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | 335 857 |
| Autres créances | | 74 339 |
| Disponibilités | | |
| | TOTAL | 410 197 |

CAPITAUX PROPRES

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | NOMBRE | VALEUR NOMINALE |
|---|----------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 6 826,00 | 381,50 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice | 6 826,00 | 381,50 |

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|--|-------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | 2 336 413 | 486 403 | 1 850 009 | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 489 523 | 489 523 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 230 654 | 230 654 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 228 347 | 228 347 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | | | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | 1 111 312 | 1 111 312 | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 63 819 | 63 819 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | 8 159 013 | 8 159 013 | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | 2 566 | 2 566 | | |
| Dettes représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 12 621 646 | 10 771 637 | 1 850 009 | |
| Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 2 300 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exer. | 34 472 | | | |
| (2) Montant divers emprunts, dett/associés | | | | |

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 456 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 81 448 |
| Dettes fiscales et sociales | 351 889 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 2 837 |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 437 629 |

ENGAGEMENTS

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 153 593,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

| | |
|----------------------|--------|
| Taux d'actualisation | 2,00 % |
| Départ volontaire à | 62 ans |
| Taux de turn over | 5,00 % |

ENGAGEMENTS DONNÉS

| | Autres | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Montant |
|--|---------------|------------|------------|----------------|--------------------------|---------------|
| Effets escomptés non échus | | | | | | |
| Cautionnements, avals et garanties donnés par la société | | | | | | |
| Engagements assortis de sûretés réelles | | | | | | |
| Intérêts à échoir | 71 089 | | | | | 71 089 |
| Assurances à échoir | | | | | | |
| Autres engagements donnés : | | | | | | |
| Contrats de crédits-bails | | | | | | |
| Contrats de locations financement | | | | | | |
| TOTAL (1) | 71 089 | | | | | 71 089 |
| | Autres | Dirigeants | Provisions | | | Montant |
| Engagements en matière de pensions | | | | | | |
| TOTAL | 71 089 | | | | | 71 089 |

ENGAGEMENTS REÇUS

| | Autres | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Montant |
|---|--------|------------|------------|----------------|--------------------------|------------|
| Cautionnements, avals et garanties reçus par la société | | | 53 984 446 | | | 53 984 446 |
| Sûretés réelles reçues | | | | | | |
| Actions déposées par les administrateurs | | | | | | |
| Autres engagements reçus | | | | | | |
| Remboursement conditionnel Abandon CC | | | | | | |
| Oasis Garonne | | | 150 000 | | | 150 000 |
| Remboursement conditionnel Abandon CC | | | | | | |
| SIAM | | | 820 000 | | | 820 000 |
| Remboursement conditionnel Abandon CC | | | | | | |
| Foncière des 13 Lois | | | 68 000 | | | 68 000 |

ENGAGEMENTS

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TOTAL

55 022 446

55 022 446

LES EFFECTIFS

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

LES EFFECTIFS

EFFECTIFS PAR CATEGORIES AU 31 12 2019

CADRES : 23

EMPLOYES : 14

COMMENTAIRE

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

1 - Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec la situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

2 - Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû fermer ses établissements en date du 17 mars 2020. Les chantiers des filiales SCCV ont été en arrêt partiel pendant cette période.

3 - Incertitudes pesant à la date d'arrêté des comptes sur la situation financière de l'entreprise résultant de la crise

À la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : Prise de congés payés, Arrêts de travail pour garde d'enfants, recours à l'activité partielle pour une partie du personnel.
- Le report des échéances sociales

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

09928 - SA BELIN PROMOTION
TB RÉSULTATS SUR 5 ANS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| NATURE DES INDICATIONS | Exercice 01/19 au 12/19 | Exercice 01/18 au 12/18 | Exercice 01/17 au 12/17 | Exercice 01/16 au 12/16 | Exercice 01/15 au 12/15 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| I - Capital en fin d'exercice | | | | | |
| Capital social | 2 604 119 | 2 604 119 | 2 604 119 | 2 604 119 | 2 604 119 |
| Nombre des actions ordinaires existantes (A) | 6 826 | 6 826 | 6 826 | 6 826 | 6 826 |
| Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A) | | | | | |
| Nombre maximal d'actions futures à créer : | | | | | |
| - par conversion d'obligations | | | | | |
| - par exercice de droits de souscription | | | | | |
| II - Opérations et résultat de l'exercice | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 5 616 432 | 7 802 835 | 4 467 859 | 3 757 464 | 3 889 466 |
| Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions | 2 235 906 | 2 032 358 | 3 851 662 | 2 237 451 | 3 793 807 |
| Impôts sur les bénéfices | 21 939 | 272 867 | -42 042 | 257 893 | 788 151 |
| Participation des salariés due au titre de l'exercice | | | | | |
| Résultat net (C) | 1 653 927 | 1 609 898 | 3 283 480 | | 3 154 097 |
| Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions | 560 039 | 149 592 | 610 224 | 146 414 | -148 442 |
| Résultat distribué (D) | | 460 000 | 440 000 | 220 000 | |
| III - Résultat par action | | | | | |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A) | 327,56 | 297,74 | 564,26 | 327,78 | 555,79 |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions | 324,34 | 257,76 | 570,42 | 21,45 | 440,32 |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A) | 242,30 | 235,85 | 481,03 | | 462,07 |
| Dividende attribué à chaque action = (D) / (A) | | 67,39 | 64,46 | 32,23 | |
| IV - Personnel | | | | | |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice | 36 | 36 | 35 | 36 | 36 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 2 622 147 | 2 485 457 | 2 334 184 | 2 090 285 | 1 984 350 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales) | 1 161 448 | 1 188 150 | 1 104 417 | 1 003 890 | 874 283 |

BELIN PROMOTION
Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance
au capital de 2 604 119 euros
Siège social : 81 Boulevard Carnot
31000 TOULOUSE
321 078 354 RCS TOULOUSE

AFFECTATION DU RESULTAT
ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

EXTRAIT DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30.07.2020

DEUXIÈME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de 1.653.927 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice : + 1.653.927 euros**

AFFECTATION

Dotation au poste « report à nouveau »

- **Report à nouveau : 1.653.927 euros**

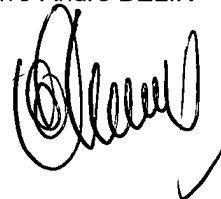
Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

| Exercice | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement |
|-----------------|---|----------------------------------|---|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | |
| Année N-1 | 450.000 € | 0 | 0 |
| Année N-2 | 460.000 € | 0 | 0 |
| Année N-3 | 440.000€ | 0 | 0 |

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

Pour extrait
Pierre-André BELIN



Cabinet Christian LAFFITTE

11 rue Jean RODIER

31400 TOULOUSE

Commissaire aux comptes

COEPTO

11 rue Jean RODIER

31400 TOULOUSE

Commissaire aux comptes

BELIN PROMOTION

Société Anonyme au capital de 2 604 119 €

Siège Social : 81 Boulevard Carnot

31 000 Toulouse

RCS Toulouse : 321 078 354

Rapport des commissaires aux comptes

Comptes annuels – Exercice clos le 31 décembre 2019

GREFFE

Christian LAFFITTE

Pour la société **Cabinet Christian LAFFITTE**

Commissaire aux comptes

Jérôme SAVARY

Pour la société **COEPTO**

Commissaire aux comptes

BELIN PROMOTION

Société Anonyme au capital de 2 604 119 €
Siège Social : 81 Boulevard Carnot
31 000 Toulouse
RCS Toulouse : 321 078 354

Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux actionnaires de la société BELIN PROMOTION,

1. 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 BELIN PROMOTION relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 10 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

2. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. Justification des appréciations

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

Faits caractéristiques de l'exercice

La note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe fait état de l'évolution sur l'exercice de certains litiges dans lesquels la société est impliquée directement ou indirectement au travers de ses filiales.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons réuni des éléments probants suffisants et appropriés sur le caractère raisonnable des estimations retenues.

Estimations significatives

Les notes « Provisions pour risques et charges », « Provisions pour dépréciations » et « tableau des provisions » de l'annexe expose les différentes dépréciations d'actifs constatées par la société et notamment celles relatives aux comptes courants des filiales.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons réuni des éléments probants suffisants et appropriés sur le caractère raisonnable des estimations retenues.

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

4. 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 du directoire et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé appelé à statuer sur les comptes

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

5. 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 directoire.

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

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

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

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

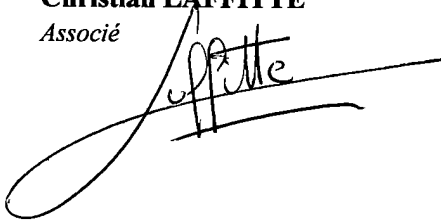
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Toulouse, le 16 Juillet 2020

Les commissaires aux comptes

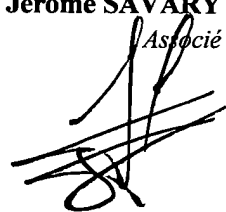
Cabinet Christian LAFFITTE
Commissaire aux comptes

Christian LAFFITTE
Associé

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to read 'Laffitte', with a long horizontal stroke extending to the right.

COEPTO
Commissaire aux comptes

Jérôme SAVARY
Associé

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to read 'Savary', with a long horizontal stroke extending to the right.

BELIN PROMOTION

Société Anonyme au capital de 2 604 119 €

Siège Social : 81 Boulevard Carnot

31 000 Toulouse

RCS Toulouse : 321 078 354

Comptes annuels – Exercice clos le 31 décembre 2019

BILAN ACTIF

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Les Commissaires aux Comptes

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF

| | Valeurs au 31/12/19 | | Valeurs au 31/12/18 | |
|---|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | Val. Brutes | Amort. & dépréc. | Val. Nettes | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 153 141 | 132 649 | 20 492 | 5 796 |
| Fonds commercial (1) | 156 225 | 76 225 | 80 000 | 80 000 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1 049 908 | 684 541 | 365 367 | 329 454 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | 5 043 833 | 140 011 | 4 903 822 | 2 595 847 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | 245 | | 245 | 245 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 56 524 | | 56 524 | 56 524 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 6 459 875 | 1 033 426 | 5 426 449 | 3 067 865 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | 566 | 283 | 284 | 284 |
| Marchandises | 481 116 | 10 084 | 471 032 | 471 032 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients (3) | 6 120 510 | | 6 120 510 | 3 201 559 |
| Clients douteux, litigieux (3) | 138 953 | 106 611 | 32 342 | 32 342 |
| Clients Factures à établir (3) | 335 857 | | 335 857 | 386 701 |
| Personnel et comptes rattachés (3) | 66 131 | | 66 131 | 67 891 |
| Créances fiscales et sociales (3) | 479 095 | | 479 095 | 186 125 |
| Fournisseurs débiteurs | 5 874 | | 5 874 | 223 |
| Groupe et associés (3) | 27 125 116 | 1 979 465 | 25 145 651 | 26 632 045 |
| Débiteurs divers (3) | 141 233 | 18 000 | 123 233 | 269 090 |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | 550 361 | 550 361 | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 38 171 | | 38 171 | 21 063 |
| Charges constatées d'avance (3) | 25 486 | | 25 486 | 33 470 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 35 508 470 | 2 664 804 | 32 843 666 | 31 301 823 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | |
| Écart de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 41 968 345 | 3 698 231 | 38 270 115 | 34 369 688 |
| (1) Dont droit au bail | | 80 000 | | 80 000 |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |

BILAN PASSIF

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Les Commissaires aux Comptes

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| PASSIF | Valeurs au 31/12/19 | Valeurs au 31/12/18 |
|--|------------------------|------------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital (dont versé : 2 604 119) | 2 604 119 | 2 604 119 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 43 615 | 43 615 |
| Écarts de réévaluation | | |
| Écart d'équivalence | | |
| Réserves | | |
| Réserve légale | 260 412 | 260 412 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 20 447 561 | 19 287 663 |
| Report à nouveau | 484 186 | 484 186 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 1 653 927 | 1 609 898 |
| SITUATION NETTE | 25 493 821 | 24 289 893 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 25 493 821 | 24 289 893 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 154 648 | 154 163 |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL PROVISIONS | 154 648 | 154 163 |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 2 336 413 | 69 429 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | | |
| Groupe et associés | 8 159 013 | 7 600 842 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Fournisseurs | 408 075 | 645 497 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 81 448 | 114 682 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 634 132 | 1 496 284 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 2 566 | -1 101 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL DETTES | 12 621 646 | 9 925 632 |
| Écarts de conversion passif | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 38 270 115 | 34 369 688 |
| (1) Dont à plus d'un an | 1 850 009 | 34 957 |
| (1) Dont à moins d'un an | 10 771 637 | 9 890 675 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | Du 01/01/19 Au 31/12/19 | Du 01/01/18 Au 31/12/18 | Variation | |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 5 616 432 | 7 802 835 | -2 186 403 | -28,02 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 5 616 432 | 7 802 835 | -2 186 403 | -28,02 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 74 358 | 29 593 | 44 765 | 151,27 |
| Autres produits | 31 | 16 | 15 | 90,62 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 5 690 821 | 7 832 444 | -2 141 624 | -27,34 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 2 249 842 | 5 609 790 | -3 359 948 | -59,89 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 179 593 | 181 577 | -1 984 | -1,09 |
| Salaires et traitements | 2 622 147 | 2 485 457 | 136 690 | 5,50 |
| Charges sociales | 1 161 448 | 1 188 150 | -26 702 | -2,25 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 98 196 | 66 176 | 32 021 | 48,39 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | 461 357 | 94 593 | 366 764 | 387,73 |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | 32 521 | 36 523 | -4 002 | -10,96 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 6 805 104 | 9 662 265 | -2 857 162 | -29,57 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | -1 114 283 | -1 829 821 | 715 538 | -39,10 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée | 2 885 983 | 3 864 047 | -978 064 | -25,31 |
| Perte ou bénéfice transféré | 496 727 | 550 250 | -53 523 | -9,73 |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

**COPIE CERTIFIÉE
(SUITE)
(CONFORME)**
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | Du 01/01/19 Au 31/12/19 | Du 01/01/18 Au 31/12/18 | Variation | |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|----------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits financiers | | | | |
| De participation (3) | 151 164 | 227 639 | -76 475 | -33,59 |
| Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 243 514 | 288 490 | -44 976 | -15,59 |
| Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 394 678 | 516 129 | -121 450 | -23,53 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 79 205 | 91 808 | -12 603 | -13,73 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | 79 205 | 91 808 | -12 603 | -13,73 |
| RÉSULTAT FINANCIER | 315 474 | 424 321 | -108 847 | -25,65 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 1 590 447 | 1 908 297 | -317 850 | -16,66 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 21 464 | 12 247 | 9 217 | 75,26 |
| Sur opérations en capital | 71 325 | 11 324 | 60 001 | 529,86 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 92 789 | 23 571 | 69 219 | 293,66 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 1 410 | 33 615 | -32 205 | -95,81 |
| Sur opérations en capital | 5 474 | 11 324 | -5 850 | -51,66 |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | 485 | 4 163 | -3 678 | -88,35 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 7 369 | 49 102 | -41 733 | -84,99 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 85 420 | -25 531 | 110 951 | -434,57 |
| Participation des salariés aux résultats | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | 21 939 | 272 867 | -250 928 | -91,96 |
| TOTAL DES PRODUITS | 9 064 272 | 12 236 191 | -3 171 920 | -25,92 |
| TOTAL DES CHARGES | 7 410 344 | 10 626 293 | -3 215 949 | -30,26 |
| Bénéfice ou Perte | 1 653 927 | 1 609 898 | 44 029 | 2,73 |

(3) Dont produits concernant les entités liées

394 629

516 129

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

76 958

90 538

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes.

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Les Comptes aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat | Informations | | |
|---|--------------|---------------|----|
| | Produites | Non produites | |
| | | NS | NA |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE | 0 | | |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES | 0 | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 0 | | |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS | 0 | | |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS | 0 | | |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN | 0 | | |
| CRÉDIT BAIL | | | |
| LOCATIONS | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | 0 | | |
| ÉCART DE RÉÉVALUATIONS | | | |
| Variations de la réserve spéciale de réévaluation | | | |
| Variations de la provision spéciale de réévaluation | | | |
| ÉTAT DES STOCKS | | | |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES | 0 | | |
| EFFETS DE COMMERCE | | | |
| ENTREPRISES LIÉES | 0 | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF | 0 | | |
| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL | 0 | | |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES | 0 | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF | 0 | | |
| CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE) | | | |
| LES ENGAGEMENTS | 0 | | |
| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES | | | |
| LES EFFECTIFS | 0 | | |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS | | | |
| TRANSFERTS DE CHARGES | | | |
| COMMENTAIRES | 0 | | |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Un litige oppose la société à un ancien locataire. Une provision pour risque à hauteur de 150 000€ avait été constatée. Cette provision est maintenue en 2019.

La SA Belin Promotion a acquis le 19 décembre 2019, 40,4% des actions restantes de la SA Belin Invest pour un montant de 2 310 282,08€. Elle a financé l'acquisition par un emprunt de 2 300 000€.

La SA Belin Promotion détient la SA Belin Invest à 100%.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

| | |
|---|-------------|
| - Constructions | 10 à 50 ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 ans |
| - Installations techniques | 10 ans |
| - Matériels et outillages industriels | 5 ans |
| - Matériels et outillages | 5 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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

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

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

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| CADRE A | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations suite à réévaluation | acquisitions | |
|----------------|--|---|---------------------------------------|------------------------------------|--|
| INCORPOR. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 272 526 | 36 840 | |
| | Terrains | | | | |
| | Sur sol propre | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst. générales, agencts & aménagts construct. | | | | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | |
| | Inst. générales, agencts & aménagts divers | 551 159 | | 50 251 | |
| | Autres immos corporelles | | | | |
| | Matériel de transport | 22 175 | | | |
| | Matériel de bureau & mobilier informatique | 364 609 | | 61 715 | |
| | Emballages récupérables & divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | TOTAL | 937 943 | | 111 966 | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | 2 735 858 | | 2 313 449 | |
| | Autres titres immobilisés | 245 | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 56 524 | | | |
| | TOTAL | 2 792 627 | | 2 313 449 | |
| | TOTAL GENERAL | 4 003 096 | | 2 462 254 | |
| CADRE B | IMMOBILISATIONS | Diminutions par virt poste | par cessions | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
| INCORPOR. | Frais d'établissement & dévelop. | TOTAL | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | | 309 366 | |
| | Terrains | | | | |
| | Sur sol propre | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | |
| CORPORELLES | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | |
| | Inst. gal. agen. amé. divers | | | 601 410 | |
| | Autres immos corporelles | | | | |
| | Matériel de transport | | | 22 175 | |
| | Mat. bureau, inform., mobilier | | | 426 324 | |
| | Emb. récupérables & divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | TOTAL | | | 1 049 909 | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | 5 474 | 5 043 833 | |
| | Autres titres immobilisés | | | 245 | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | 56 524 | |
| | TOTAL | | 5 474 | 5 100 602 | |
| | TOTAL GENERAL | | 5 474 | 6 459 876 | |

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
|---|------------------------------------|---|--|---|
| Frais d'établissement, développ. | TOTAL | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | 110 506 | 22 143 | 132 649 |
| Terrains | | | | |
| Sur sol propre | | | | |
| Constructions | | | | |
| Sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. générales agen. aménag. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | | | |
| Inst. générales agencem. amén. | 279 858 | 44 998 | | 324 857 |
| Autres immob. corporelles | | | | |
| Matériel de transport | 22 175 | | | 22 175 |
| Mat. bureau et informatiq., mob. | 306 455 | 31 055 | | 337 510 |
| Emballages récupérables divers | | | | |
| TOTAL | 608 488 | 76 053 | | 684 541 |
| TOTAL GENERAL | 718 994 | 98 196 | | 817 190 |

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Différentiel de durée | DOTATIONS Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | REPRISES Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|---|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------|--|
| Frais d'établissements | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| A. Immob. incorpor. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Const. Sur sol propre | | | | | | | |
| Sur sol autrui | | | | | | | |
| Inst. agenc. et amén. | | | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | | | | | |
| Inst. gales, ag. am div | | | | | | | |
| Matériel transport | | | | | | | |
| Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | | |
| Emballages réc. divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| Total général non ventilé | | | | | | | |

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

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| RUBRIQUES | Dépréciations début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions reprises de l'exercice | Dépréciations fin de l'exercice |
|---|---|---|--|---------------------------------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Sur sol propre | | | | |
| Constructions | | | | |
| Sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. gales agen. aménag constr. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outillage industriels | | | | |
| Inst. gales agen. aménag. divers | | | | |
| Autres immobs corporelles | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. bureau et mob. informatique | | | | |
| Emballages récupérables divers | | | | |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Immobs financières | | | | |
| Titres de participations | | | | |
| Autres | | | | 140 011 |
| TOTAL | | 140 011 | | 140 011 |
| Stocks | | | | |
| Créances | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 140 011 | | 140 011 |

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Le compte provision sur litige s'élève, au 31/12/2019, à 154 163€ et se compose:

- d'une provision pour litige client de 150 000€
- d'une provision pour contrat long terme, perte à terminaison pour 1 775€

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Les autres provisions pour dépréciations pour un montant total de 2 547 826€ concerne:

- des comptes courant associés pour 1 979 465€
- des créances diverses pour 18 000€
- des valeurs mobilières pour 550 361€

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

| | Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|--------------------------------------|---|--|-----------------------------------|
| Provisions réglementées | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissements | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Amortissements dérogatoires | | | | |
| | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i> | | | | |
| | Pour prêts d'installation | | | | |
| | Autres provisions réglementées | | | | |
| | TOTAL | | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 150 000 | | | 150 000 |
| | Prov. pour garanties données aux clients | | | | |
| | Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| | Provisions pour pertes de change | | | | |
| | Prov. pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Provisions pour impôts | | | | |
| | Prov. pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Prov. pour gros entretien et grdes réparations | | | | |
| | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 4 163 | 485 | | 4 648 | |
| | TOTAL | 154 163 | 485 | | 154 648 |
| Provisions pour dépréciation | - incorporelles | 76 225 | | | 76 225 |
| | - corporelles | | | | |
| | Sur immobilisations - Titres mis en équivalence | | | | |
| | - titres de participation | | | | |
| | - autres immobs financières | 140 011 | | | 140 011 |
| | Sur stocks et en cours | 10 366 | | | 10 366 |
| | Sur comptes clients | 106 612 | | | 106 612 |
| Autres provisions pour dépréciation | 2 086 469 | 461 357 | | 2 547 826 | |
| | TOTAL | 2 419 683 | 461 357 | | 2 881 040 |
| | TOTAL GÉNÉRAL | 2 573 846 | 461 842 | | 3 035 688 |
| | Dont provisions pour pertes à terminaison | | | | |
| | - d'exploitation | | 461 357 | | |
| Dont dotations & reprises | - financières | | | | |
| | - exceptionnelles | | 485 | | |

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|-----------------------------|--|--|-------------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 56 524 | | 56 524 |
| | Clients douteux ou litigieux | 138 953 | 138 953 | |
| | Autres créances clients | 6 456 367 | 6 456 367 | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Personnel et comptes rattachés | 66 131 | 66 131 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | -1 321 | -1 321 | |
| | Impôts sur les bénéfices | 301 652 | 301 652 | |
| | Etat & autres | 108 289 | 108 289 | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | coll. publiques | 70 474 | 70 474 | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 27 125 116 | 27 125 116 | |
| | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 147 107 | 147 107 | |
| | Charges constatées d'avance | 25 486 | 25 486 | |
| | TOTAUX | 34 494 779 | 34 438 255 | 56 524 |
| Renvois | (1) Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | | |
| | des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | |
| (2) | Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | |

ENTREPRISES LIÉES

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

DENOMINATION SOCIALE: SAS Financière des Cordeliers

FORME: SAS

CAPITAL SOCIAL: 1 936 695€

SIEGE: Toulouse

ENTREPRISES LIÉES

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

| POSTES | Montant concernant les entreprises | |
|---|------------------------------------|---|
| | Liées | Avec lesquelles la sté a un lien de participation |
| Immobilisations financières | | |
| Participations | 5 043 833 | |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Prêts | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Total des immobilisations | 5 043 833 | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | |
| Créances | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 6 646 106 | |
| Autres créances | 27 125 116 | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | |
| Total des créances | 33 771 222 | |
| Disponibilités | | |
| Total des disponibilités | | |
| Dettes | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Avances et acomptes reçus sur cdes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Total des dettes | | |
| Chiffre d'affaires | 5 447 562 | |
| Produits | | |
| Produits de participations | 3 037 147 | |
| Autres produits financiers | 243 465 | |
| Autres | | |
| Pertes Participations | 496 727 | |

COMPTES DE RÉGULARISATION -

ACTIF

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| | CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------|-----------------------------|---------------|
| Exploitation | | 25 486 |
| Financières | | |
| Exceptionnelles | | |
| | TOTAL | 25 486 |

PRODUITS À RECEVOIR

| | PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|--|----------------|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | 335 857 |
| Autres créances | | 74 339 |
| Disponibilités | | |
| | TOTAL | 410 197 |

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes.

CAPITAUX PROPRES

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | NOMBRE | VALEUR NOMINALE |
|---|----------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 6 826,00 | 381,50 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice | 6 826,00 | 381,50 |

COPICERTIFIÉE
CONFORME
Les Commissaires aux Comptes.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|-------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | 2 336 413 | 486 403 | 1 850 009 | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 489 523 | 489 523 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 230 654 | 230 654 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 228 347 | 228 347 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | | | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | 1 111 312 | 1 111 312 | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 63 819 | 63 819 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | 8 159 013 | 8 159 013 | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | 2 566 | 2 566 | | |
| Dettes représentatives des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 12 621 646 | 10 771 637 | 1 850 009 | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 2 300 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exer. | 34 472 | | | |
| (2) Montant divers emprunts, dett/associés | | | | |

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes.

CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 456 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 81 448 |
| Dettes fiscales et sociales | 351 889 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 2 837 |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 437 629 |

ENGAGEMENTS

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Les Commissaires aux Comptes

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 153 593,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

| | |
|----------------------|--------|
| Taux d'actualisation | 2,00 % |
| Départ volontaire à | 62 ans |
| Taux de turn over | 5,00 % |

ENGAGEMENTS DONNÉS

| | Autres | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Montant |
|--|---------------|------------|----------|----------------|--------------------------|---------------|
| Effets escomptés non échus | | | | | | |
| Cautionnements, avals et garanties donnés par la société | | | | | | |
| Engagements assortis de sûretés réelles | | | | | | |
| Intérêts à échoir | 71 089 | | | | | 71 089 |
| Assurances à échoir | | | | | | |
| Autres engagements donnés : | | | | | | |
| Contrats de crédits-bails | | | | | | |
| Contrats de locations financement | | | | | | |
| TOTAL (1) | 71 089 | | | | | 71 089 |

| | Autres | Dirigeants | Provisions | | Montant |
|------------------------------------|---------------|------------|------------|--|---------------|
| Engagements en matière de pensions | | | | | |
| TOTAL | 71 089 | | | | 71 089 |

ENGAGEMENTS REÇUS

| | Autres | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Montant |
|---|--------|------------|------------|----------------|--------------------------|------------|
| Cautionnements, avals et garanties reçus par la société | | | 53 984 446 | | | 53 984 446 |
| Sûretés réelles reçues | | | | | | |
| Actions déposées par les administrateurs | | | | | | |
| Autres engagements reçus | | | | | | |
| Remboursement conditionnel Abandon CC | | | | | | |
| Oasis Garonne | | | 150 000 | | | 150 000 |
| Remboursement conditionnel Abandon CC | | | | | | |
| SIAM | | | 820 000 | | | 820 000 |
| Remboursement conditionnel Abandon CC | | | | | | |
| Foncière des 13 Lois | | | 68 000 | | | 68 000 |

ENGAGEMENTS

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TOTAL

55 022 446

55 022 446

LES EFFECTIFS

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

LES EFFECTIFS

EFFECTIFS PAR CATEGORIES AU 31 12 2019

CADRES : 23

EMPLOYES : 14

COMMENTAIRE

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Les Commissaires aux Comptes.

09928 - SA BELIN PROMOTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

1 - Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec la situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

2 - Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû fermer ses établissements en date du 17 mars 2020. Les chantiers des filiales SCCV ont été en arrêt partiel pendant cette période.

3 - Incertitudes pesant à la date d'arrêté des comptes sur la situation financière de l'entreprise résultant de la crise

À la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : Prise de congés payés, Arrêts de travail pour garde d'enfants, recours à l'activité partielle pour une partie du personnel.
- Le report des échéances sociales

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

09928 - SA BELIN PROMOTION
TB RÉSULTATS SUR 5 ANS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**COPIE CERTIFIÉE
 CONFORME**
Les Commissaires aux Comptes.

| NATURE DES INDICATIONS | Exercice 01/19 au 12/19 | Exercice 01/18 au 12/18 | Exercice 01/17 au 12/17 | Exercice 01/16 au 12/16 | Exercice 01/15 au 12/15 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| I - Capital en fin d'exercice | | | | | |
| Capital social | 2 604 119 | 2 604 119 | 2 604 119 | 2 604 119 | 2 604 119 |
| Nombre des actions ordinaires existantes (A) | 6 826 | 6 826 | 6 826 | 6 826 | 6 826 |
| Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A) | | | | | |
| Nombre maximal d'actions futures à créer : | | | | | |
| - par conversion d'obligations | | | | | |
| - par exercice de droits de souscription | | | | | |
| II - Opérations et résultat de l'exercice | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 5 616 432 | 7 802 835 | 4 467 859 | 3 757 464 | 3 889 466 |
| Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions | 2 235 906 | 2 032 358 | 3 851 662 | 2 237 451 | 3 793 807 |
| Impôts sur les bénéfices | 21 939 | 272 867 | -42 042 | 257 893 | 788 151 |
| Participation des salariés due au titre de l'exercice | | | | | |
| Résultat net (C) | 1 653 927 | 1 609 898 | 3 283 480 | | 3 154 097 |
| Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions | 560 039 | 149 592 | 610 224 | 146 414 | -148 442 |
| Résultat distribué (D) | | 460 000 | 440 000 | 220 000 | |
| III - Résultat par action | | | | | |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A) | 327,56 | 297,74 | 564,26 | 327,78 | 555,79 |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions | 324,34 | 257,76 | 570,42 | 21,45 | 440,32 |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A) | 242,30 | 235,85 | 481,03 | | 462,07 |
| Dividende attribué à chaque action = (D) / (A) | | 67,39 | 64,46 | 32,23 | |
| IV - Personnel | | | | | |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice | 36 | 36 | 35 | 36 | 36 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 2 622 147 | 2 485 457 | 2 334 184 | 2 090 285 | 1 984 350 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales) | 1 161 448 | 1 188 150 | 1 104 417 | 1 003 890 | 874 283 |