

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00521

Numéro SIREN : 827 761 115

Nom ou dénomination : LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2020 sous le numéro de dépôt 9496

# Greffe du tribunal de commerce de Montpellier



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 05/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/9496

### Déposant :

Nom/dénomination : LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER

Forme juridique : Société par actions simplifiée à associé unique

N° SIREN : 827 761 115

N° gestion : 2017 B 00521

①

## BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2020

 PROMOTEUR D'IMMOBILIER \_\_\_\_\_ Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 12  
 LA PRAIRIE 34280 LA GRANDE-MOTTE \_\_\_\_\_ Durée de l'exercice précédent \* 12

1 1 1 5 0 0 0 1 9

Néant  \*

		Exercice N clos le,	
		[31122019]	
	Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
(I) AA		AC	
AB		CQ	
CX		AG	
AF		AI	
AH		AK	499
AJ	1 950	AM	
ns incorporelles		AO	
AL		AQ	
AN		AS	282
AP		AT	8 831
illage industriels		AU	
AR	1 682	AW	
AT	14 910	AX	
AV		AY	
de mise en équivalence		CT	
CS		CV	9 948
CU	9 948	BC	
BB		BE	
BD		BG	
BF		BI	2 281
BH	2 281	BJ	7 812
TOTAL (II)	30 771	BK	22 959
BL		BM	
BN		BO	
BP		BQ	
BR		BS	
BT		BU	
BV		BW	
BX	178 542	BY	178 542
BZ	161 621	CA	161 621
CB		CC	
CD		CE	
CF	120 297	CG	120 297
CH	805	CI	805
TOTAL (III)	461 264	CK	461 264
(IV) CW	81 860		81 860
(V) CM			
(VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	573 895	IA	566 083

*calculé*  
 le 31.07.2020  
 le Président

 (1) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 140 316  
 (3) Part à plus d'un an : CR 140 316

Stocks :

Créances :



# BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2020

LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N
(36 000...)	DA	36 000
	DR	
Balance <input type="checkbox"/> EK	DC	
	DD	100
	DE	
Provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1	DF	
Achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ	DG	18 285
	DH	(50 056)
	DI	21 406
	DJ	
	DK	
<b>TOTAL (I)</b>	DL	25 735
	DM	
	DN	
<b>TOTAL (II)</b>	DO	
	DP	
	DQ	
<b>TOTAL (III)</b>	DR	
	DS	14 685
	DT	150 000
Crédits de crédit (5)	DU	2 540
Emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI	DV	130 862
En cours	DW	
	DX	5 600
	DY	60 923
	DZ	2 348
	EA	15 912
	EB	137 478
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	540 348
<b>(V)</b>	ED	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	566 083
	1B	
	1C	
	1D	
	1E	
à long terme *	EF	
moins d'un an	EG	101 879
des créanciers de banques et CCP	EH	

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2020

INS PROMOTEUR D'IMMOBILIER

Néant  \*

	Exercice N				Total
	France		Exportations et livraisons intra-communautaires		
	FA	FB	FE	FC	
	FD		FE	FF	
	FG	602 706	FH	FI	602 706
	FJ	602 706	FK	FL	602 706
				FM	
				FN	
				FO	
ons, transferts de charges * (9)				FP	137 290
				FQ	172
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	740 169
ois de douane)*				FS	
				FT	
approvisionnement (y compris droits de douane)*				FU	
et approvisionnements)*				FV	
bis)*				FW	345 912
				FX	2 699
				FY	201 312
				FZ	78 944
- dotations aux amortissements *				GA	60 355
- dotations aux provisions				GB	
ons aux provisions *				GC	
otations aux provisions				GD	
				GE	9
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	689 231
				GG	50 938
			(III)	GH	
			(IV)	GI	
				GJ	
et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
				GL	
charges				GM	
				GN	
obilières de placement				GO	
Total des produits financiers (V)				GP	
ents et provisions *				GQ	
				GR	28 701
				GS	1
obilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)				GU	28 702
				GV	(28 702
				GW	22 236
<b>S (I - II + III - IV + V - VI)</b>					

COIS : Les explications concernant cette rubrique sont données dans la note n° 4 sur 33



GÉOMÈTRE D'IMMOBILIER				Néant <input type="checkbox"/>	
				<b>Exercice N</b>	
Gestion				HA	
Capital *				HB	2 048
Charges				HC	
<b>Total des produits exceptionnels (7)</b>				<b>(VII)</b>	<b>2 048</b>
Gestion (6 bis)				HE	
Capital *				HF	2 048
Amortissements et provisions (6 ter)				HG	
<b>Total des charges exceptionnelles (7)</b>				<b>(VIII)</b>	<b>2 048</b>
				HI	
				HJ	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				<b>(IX)</b>	
				HK	830
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				<b>(X)</b>	
<b>Produits — total des charges</b>				HL	742 217
				HM	720 811
				HN	21 406
Produits à long terme				HO	
Autres				HY	
à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IG	
				HP	
				HQ	
des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IH	
liées				IJ	
liées				IK	
et général (art. 238 bis du C.G.L.)				HX	
dans des PME innovantes (art. 217 octies)				RC	
5% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)				RD	
				A1	137 290
Contribuant (13)				A2	
(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)				A3	
Droits de brevets, de licences (produits)				A4	
Droits de brevets, de licences (charges)					
Facultatives				A6	
obligatoires				A9	
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				A8	
(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en				Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
				2 048	2 048
Charges antérieures :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs





## LES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

### LES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

à la clôture

Le COVID-19 a démarré en Chine et s'est rapidement propagée au niveau mondial. L'OMS a déclaré l'épidémie de pandémie le 11 mars 2020 et le phénomène de pandémie le 30 janvier 2020. Cette pandémie affecte les activités économiques et commerciales à une échelle internationale et a des impacts plus ou moins significatifs pour toutes les entités, quels que soient les secteurs économiques et géographiques. Les comptes de la société ont été arrêtés le 03/04/2020. A cette date, l'impact sur l'activité et la situation financière de notre société, ni la valeur de nos actifs. La pandémie n'est pas remise en cause.

## Annexes (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

= 30 771

Classé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 950			1 950
Immobilisations corporelles	6 798	9 793		16 591
Immobilisations financières	4 560	9 717	2 048	12 229
<b>TOTAL</b>	<b>13 309</b>	<b>19 510</b>	<b>2 048</b>	<b>30 771</b>

Provisions d'actif = 7 812

provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	801	650		1 451
Immobilisations corporelles	2 085	4 275		6 361
Provisions en équivalence				
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>2 886</b>	<b>4 925</b>		<b>7 812</b>

Immobilisations et amortissements en fin de période

Immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Immobilisations immos. incorporelles	1 950	1 451	499	3 ans
Matériel et outillage	1 082	161	921	de 2 à 5 ans
Matériels décoration	600	122	478	3 ans
Bureau & informat	13 268	5 837	7 432	de 2 à 5 ans
Mobilier	1 642	242	1 400	5 ans
<b>TOTAL</b>	<b>18 541</b>	<b>7 812</b>	<b>10 730</b>	

349

Immobilisations	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Immobilisations immobilisées	2 281		2 281
Immobilisations en cours	340 967	200 651	140 316
<b>TOTAL</b>	<b>343 249</b>	<b>200 651</b>	<b>142 597</b>

=

Provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Provisions et en-cours					
Provisions de tiers					
Provisions financières					
<b>TOTAL</b>					

es du bilan = 65 768

avoir	Montant
s financières	
es rattachés	65 768
res créances	
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>65 768</b>

= 805

d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le  
n exercice ultérieur.

60

partir	Valeur nette	Taux
ges différées		%
n des immob.		%
des emprunts	81 860	%
arges à étaler		%
<b>TOTAL</b>	<b>81 860</b>	

es sur le bilan actif

s bancaires inhérentes à la mise en place de l'emprunt qui sont étalées sur la durée de

## Annexes (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
out d'exercice	100	360,00	36 000
Titres émis és ou annulés			
n d'exercice	100	360,00	36 000

tes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
ents de crédit	167 225	2 540	164 685	
ières diverses	130 862	3 684	127 178	
Fournisseurs	5 600	5 600		
ales & sociales	80 923	80 923		
mmobilisations	2 348	2 348		
Autres dettes	15 912	15 912		
ratés d'avance	137 478	137 478		
<b>TOTAL</b>	<b>540 348</b>	<b>248 485</b>	<b>291 863</b>	

du bilan = 33 201

oyer	Montant
établ. de crédit	14 685
financières div.	
Fournisseurs	2 567
ales & sociales	2 150
Autres dettes	13 800
<b>TOTAL</b>	<b>33 201</b>

= 137 478

d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le  
n exercice ultérieur.

s sur le bilan passif

ndemnité de départ en retraite, compte tenu de l'âge moyen du personnel, de  
ctif ne sont pas significatifs au 31 décembre 2019.

**Annexes (suite)**

**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Chiffres = 602 706

Le résultat de l'exercice se décompose de la manière suivante :

chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	602 706	100,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>602 706</b>	<b>100.00 %</b>

Résultat net = 830

Composants du résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	50 938		50 938
Résultat financier	-28 702		-28 702
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
<b>TOTAL</b>	<b>22 236</b>	<b>830</b>	<b>21 406</b>



# LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE  
AU CAPITAL DE 36 000 EUROS

LIEN : 161 ALLEE DE LA PRAIRIE , 34280 LA GRANDE MOTTE

827 761 115 RCS MONTPELLIER

## DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 31 JUILLET 2020

### CONSTITUTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Il est décidé d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à la somme de 21 406 euros de la manière suivante :

21 406 euros

exercices antérieures

21 406 euros

Il est constaté qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2019 que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal au capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription au registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation.

En conséquence, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la création de la Société.



CERTIFIE CONFORME  
LE PRESIDENT



**SASU LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER**

161, Allée de la Prairie  
34280 LA GRANDE MOTTE

**COMMISSARIAT AUX COMPTES  
EXERCICE CLOS LE 31.12.2019**

**SASU LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER**  
161, Allée de la Prairie  
34280 LA GRANDE MOTTE

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

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

la société SASU LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER,

mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons  
comptes annuels de la société SASU LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER  
os le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces  
és par le Président le 3 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à  
texte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.  
s comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables  
sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de  
que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet

n

otre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.  
s éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour

ous nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie  
ommissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent

tre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous  
a période du 1<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et  
ous pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la  
aire aux comptes.

se l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le  
nts postérieurs à la clôture » de l'annexe comptable concernant la crise

## ciations

ositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à  
appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus  
s nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté  
roprié des principes comptables appliqués et sur la présentation  
es.

portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris  
rêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation  
née ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces  
olément.

nt procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel  
e, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et

servation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes  
ns données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres  
tion financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant  
nus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des  
fets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront  
ation à l'Assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux  
et de contrôle vont ont été communiquées dans le rapport de gestion.

## direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise annuels

ection d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle  
gles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le  
estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant  
atives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les réserves relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser

ont été arrêtés par le Président.

### **Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas de réserves. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, tel qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permettrait de détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on s'attend à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, avoir des conséquences économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant

l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes a pour objet de garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

L'audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel de commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de sa mission :

évaluer les risques que les comptes annuels comportent des anomalies et déterminer si elles-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 pertinents pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie inhérente à une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative inhérente à une fraude, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

apprécier l'efficacité 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 ;

apprécier l'adéquation du système approprié des méthodes comptables retenues et le caractère fiable des informations comptables faites par la direction, ainsi que les informations relatives aux réserves dans les comptes annuels ;



ctère approprié de l'application par la direction de la convention  
nuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non  
gnificative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de  
capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation  
nements collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé  
es ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité  
onclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des  
port sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de  
, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il  
ation avec réserve ou un refus de certifier ;

ation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels  
ions et événements sous-jacents de manière à en donner une image

Montpellier, le 16 juillet 2020

---

**Le Commissaire aux Comptes**  
**AXIOME AUDIT ET STRATEGIE**  
*Steve AMAT*



	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
s	1 950	1 451	499	0,09	1 149	1,05
outillage industriels	1 682	282	1 399	0,25		
	14 910	6 078	8 831	1,56	4 713	4,33
	9 948		9 948	1,76	2 998	2,75
	2 281		2 281	0,40	1 562	1,43
<b>TOTAL (I)</b>	<b>30 771</b>	<b>7 812</b>	<b>22 959</b>	<b>4,06</b>	<b>10 423</b>	<b>9,57</b>
					11 781	10,81
	178 542		178 542	31,54	38 037	34,92
					12 000	11,02
	287		287	0,05	80	0,07
	932		932	0,16	3 475	3,19
	160 402		160 402	28,34	5 765	5,29
	120 297		120 297	21,25	3 132	2,88
	805		805	0,14	3 840	3,53
<b>TOTAL (II)</b>	<b>461 264</b>		<b>461 264</b>	<b>81,48</b>	<b>98 513</b>	<b>90,43</b>
services (III)	81 860		81 860	14,46		
gations (IV)						
d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>573 895</b>	<b>7 812</b>	<b>566 083</b>	<b>100,00</b>	<b>108 936</b>	<b>100,00</b>

**SARL AXIOME AUDIT & STRATEGIE**

Commissariat aux Comptes - Audit  
215, rue Samuel Morse, Le Triade 3  
34965 MONTPELLIER CEDEX 2

Tél. 04 99 54 24 60 - Fax : 04 99 54 24 61



	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
rsé : 36 000 )	36 000	6,36	36 000	33,05
	100	0,02	100	0,09
	18 285	3,23	18 285	16,79
	-50 056	-8,83		
	<b>21 406</b>	<b>3,78</b>	<b>-50 056</b>	<b>-45,94</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>25 735</b>	<b>4,55</b>	<b>4 329</b>	<b>3,97</b>
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>TOTAL (III)</b>				
	14 685	2,59		
	150 000	26,50		
	2 540	0,45	12 167	11,17
	130 862	23,12	5 928	5,44
	5 600	0,99	34 631	31,79
			544	0,50
	20 436	3,61	830	0,76
	830	0,15		
	57 653	10,18	8 509	7,81
	2 004	0,35		
	2 348	0,41	1 998	1,83
	15 912	2,81		
	137 478	24,29	40 000	36,72
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>540 348</b>	<b>95,45</b>	<b>104 606</b>	<b>96,03</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>566 083</b>	<b>100,00</b>	<b>108 936</b>	<b>100,00</b>

## SARL AXIOME AUDIT &amp; STRATEGIE



Commissariat aux Comptes - Audit  
215, rue Samuel Morse, Le Triade 3  
34965 MONTPELLIER CEDEX 2  
Tél. 04 99 54 24 60 - Fax : 04 99 54 24 61





RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Produits	602 706		602 706	100,00	35 864	100,00	566 842	N/S
Charges	602 706		602 706	100,00	35 864	100,00	566 842	N/S
Produit de charges			137 290	22,78	11 781	32,85	-11 781	-100,00
			172	0,03	4	0,01	137 290	N/S
							168	N/S
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>740 169</b>	<b>122,81</b>	<b>47 650</b>	<b>132,86</b>	<b>692 519</b>	<b>N/S</b>
Produits			345 912	57,39	87 224	243,21	258 688	296,58
Charges			2 699	0,45	1 237	3,45	1 462	118,19
			201 312	33,40	3 973	11,08	197 339	N/S
			78 944	13,10	2 075	5,79	76 869	N/S
Immobilisations			60 355	10,01	2 562	7,14	57 793	N/S
			9	0,00	290	0,81	-281	-96,89
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>689 231</b>	<b>114,36</b>	<b>97 361</b>	<b>271,47</b>	<b>591 870</b>	<b>607,91</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>50 938</b>	<b>8,45</b>	<b>-49 711</b>	<b>-138,60</b>	<b>100 649</b>	<b>202,47</b>
Opérations faites en commun			0	0,00				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>0</b>	<b>0,00</b>				
			28 701	4,76	245	0,68	28 456	N/S
			1	0,00			1	N/S
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>28 702</b>	<b>4,76</b>	<b>245</b>	<b>0,68</b>	<b>28 457</b>	<b>N/S</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-28 702</b>	<b>-4,75</b>	<b>-245</b>	<b>-0,67</b>	<b>-28 457</b>	<b>N/S</b>
<b>AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>22 236</b>	<b>3,69</b>	<b>-49 956</b>	<b>-139,28</b>	<b>72 192</b>	<b>144,51</b>
Produits en capital			2 048	0,34	513	1,43	1 535	299,22
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>2 048</b>	<b>0,34</b>	<b>513</b>	<b>1,43</b>	<b>1 535</b>	<b>299,22</b>
Produits en capital			2 048	0,34	613	1,71	1 435	234,09
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>			<b>2 048</b>	<b>0,34</b>	<b>613</b>	<b>1,71</b>	<b>1 435</b>	<b>234,09</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>					<b>-100</b>	<b>-0,27</b>	<b>100</b>	<b>-100,00</b>
			830	0,14			830	N/S
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>			<b>742 217</b>	<b>123,15</b>	<b>48 163</b>	<b>134,29</b>	<b>694 054</b>	<b>N/S</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>			<b>720 811</b>	<b>119,60</b>	<b>98 219</b>	<b>273,87</b>	<b>622 592</b>	<b>633,88</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>			<b>21 406</b>	<b>3,55</b>	<b>-50 056</b>	<b>-139,56</b>	<b>71 462</b>	<b>142,76</b>
			Bénéfice		Perte			



## Annexes

## SARL AXIOME AUDIT & STRATEGIE



Commissariat aux Comptes - Audit  
215, rue Samuel Morse, Le Triade 3  
34965 MONTPELLIER CEDEX 2

Tél. 04 99 54 24 60 - Fax : 04 99 54 24 61

### PREAMBULE

le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.  
clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

exercice avant affectation du résultat est de 566 083,29 E.

able est un bénéfice de 21 405,65 E.

muniquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le  
igeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

tables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du  
9/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à  
mptable général applicable à la clôture de l'exercice.

rès ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles

itation,  
hodes comptables d'un exercice à l'autre,  
ercices.

des utilisées sont les suivantes :

l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le  
sif sur la base de leur durée de vie économique.

corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais  
a état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises,  
ts obtenus.

s ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

mposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations  
composition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le  
usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

## TROIS ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

### LES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

avant la clôture

Le COVID-19 a démarré en Chine et s'est rapidement propagé au niveau mondial. L'OMS a déclaré l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020 et le phénomène de pandémie le 11 mars 2020. Cette pandémie affecte les activités économiques et commerciales à une échelle internationale et a des impacts plus ou moins significatifs pour toutes les entités, quels que soient les secteurs économiques et géographiques. Les comptes de la société ont été arrêtés le 03/04/2020. A cette date, nous n'avons pas l'activité et la situation financière de notre société, ni la valeur de nos actifs. La présente note n'est pas remise en cause.

### SARL AXIOME AUDIT & STRATEGIE



axiome

Commissariat aux Comptes - Audit  
215, rue Samuel Morse, Le Triade 3  
34965 MONTPELLIER CEDEX 2

Tél. 04 99 54 24 60 - Fax : 04 99 54 24 61



## Annexes (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## SARL AXIOME AUDIT &amp; STRATEGIE



Commissariat aux Comptes - Aud  
215, rue Samuel Morse, Le Triade  
34965 MONTPELLIER CEDEX 2

Tél. 04 99 54 24 60 - Fax : 04 99 54 24 60

exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

s = 30 771

immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 950			1 950
Immobilisations corporelles	6 798	9 793		16 591
Immobilisations financières	4 560	9 717	2 048	12 229
<b>TOTAL</b>	<b>13 309</b>	<b>19 510</b>	<b>2 048</b>	<b>30 771</b>

Provisions d'actif = 7 812

Provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions incorporelles	801	650		1 451
Provisions corporelles	2 085	4 275		6 361
Provisions en équivalence				
Provisions financières				
<b>TOTAL</b>	<b>2 886</b>	<b>4 925</b>		<b>7 812</b>

Immobilisations et amortissements en fin de période

Immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Immobilisations incorporelles	1 950	1 451	499	3 ans
Matériel et outillage	1 082	161	921	de 2 à 5 ans
Matériels décoration	600	122	478	3 ans
Bureau & informatique	13 268	5 837	7 432	de 2 à 5 ans
Mobilier	1 642	242	1 400	5 ans
<b>TOTAL</b>	<b>18 541</b>	<b>7 812</b>	<b>10 730</b>	

249

Prévisions	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 281		2 281
Charges d'avance	340 967	200 651	140 316
<b>TOTAL</b>	<b>343 249</b>	<b>200 651</b>	<b>142 597</b>

=

Provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Provisions et en-cours					
Comptes de tiers					
Immobilisations financières					
<b>TOTAL</b>					



tes du bilan = 65 768

Recevoir	Montant
ons financières	
ptes rattachés	65 768
utres créances	
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>65 768</b>

ce = 805

s d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le un exercice ultérieur.

860

Départir	Valeur nette	Taux
arges différées		%
ion des immob.		%
des emprunts	81 860	%
arges à étaler		%
<b>TOTAL</b>	<b>81 860</b>	

res sur le bilan actif

s bancaires inhérentes à la mise en place de l'emprunt qui sont étalées sur la durée de

## SARL AXIOME AUDIT & STRATEGIE



Commissariat aux Comptes - Audit  
215, rue Samuel Morse, Le Triade 3  
34965 MONTPELLIER CEDEX 2

Tél. 04 99 54 24 60 - Fax : 04 99 54 24 61



## Annexes (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
début d'exercice	100	360,00	36 000
Titres émis oursés ou annulés			
fin d'exercice	100	360,00	36 000

48

Dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts de crédit	167 225	2 540	164 685	
Emprunts financiers diverses	130 862	3 684	127 178	
Emprunts Fournisseurs	5 600	5 600		
Emprunts bancaires & sociales	80 923	80 923		
Emprunts Immobilisations	2 348	2 348		
Autres dettes	15 912	15 912		
Provisions constatées d'avance	137 478	137 478		
<b>TOTAL</b>	<b>540 348</b>	<b>248 485</b>	<b>291 863</b>	

Des dettes du bilan = 33 201

Dettes à payer	Montant
Emprunts établis de crédit	14 685
Emprunts financiers div.	
Fournisseurs	2 567
Banques & sociales	2 150
Autres dettes	13 800
<b>TOTAL</b>	<b>33 201</b>

Des dettes = 137 478

Des provisions d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le bilan d'un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Des provisions d'indemnité de départ en retraite, compte tenu de l'âge moyen du personnel, de provisions d'actif ne sont pas significatifs au 31 décembre 2019.

### SARL AXIOME AUDIT & STRATEGIE



AXIOME

Commissariat aux Comptes - Audit  
215, rue Samuel Morse, Le Triade 3  
34965 MONTPELLIER CEDEX 2

Tél. 04 99 54 24 60 - Fax ; 04 99 54 24 61



**Annexes (suite)****NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Chiffres d'affaires = 602 706

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Le chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	602 706	100,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>602 706</b>	<b>100.00 %</b>

Résultat net des bénéfices = 830

Le résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	50 938		50 938
Résultat financier	-28 702		-28 702
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
<b>TOTAL</b>	<b>22 236</b>	<b>830</b>	<b>21 406</b>

**SARL AXIOME AUDIT & STRATEGIE**

Commissariat aux Comptes - Audit  
 215, rue Samuel Morse, Le Triade 3  
 34965 MONTPELLIER CEDEX 2  
 Tél. 04 99 54 24 60 - Fax : 04 99 54 24 61

**Annexes (suite)**

**AUTRES INFORMATIONS**

es

est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner duelle.

**es Aux Comptes**

	<b>Montant</b>
acturés au titre du contrôle légal des comptes	3 025
acturés au titre des conseils et prestations de service	
<b>TOTAL</b>	<b>3 025</b>

<b>salariés</b>	<b>Salariés</b>	<b>En régie</b>
Cadres	2	
e & techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
s sous contrat		
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>0</b>

**SARL AXIOME AUDIT & STRATEGIE**



Commissariat aux Comptes - Audit  
215, rue Samuel Morse, Le Triade 3  
34965 MONTPELLIER CEDEX 2

Tél. 04 99 54 24 60 - Fax : 04 99 54 24 61



**Annexes (suite)**

**POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des

68

recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. a etab( 418100 )	65 768
<b>TOTAL</b>	<b>65 768</b>

ce = 805

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av( 486000 )	805
<b>TOTAL</b>	<b>805</b>

& dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int.courus/emprunt o( 168810 )	14 685
<b>TOTAL</b>	<b>14 685</b>

fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non par( 408100 )	2 567
<b>TOTAL</b>	<b>2 567</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Org.soc. charges a p( 438600 )	1 400
Etat autres ch. a pa( 448600 )	750
<b>TOTAL</b>	<b>2 150</b>

Autres dettes	Montant
Debit.cred.div.char.( 468600 )	13 800
<b>TOTAL</b>	<b>13 800</b>

e = 137 478

Produits constatés d'avance	Montant
Prod.constates d'ava( 487000 )	137 478
<b>TOTAL</b>	<b>137 478</b>

EGIE

- Audit

Triade 3

DEX 2

SARL FIDUCIAIRE MADAR ASSOCIES

Page



## Annexes (suite)

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Associés, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a  
ROMOTEUR D'IMMOBILIER,

uels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2019 caractérisés notamment par les

	566 083
ors taxes	602 706
rcice	21 406


pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les  
du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de  
ordre à l'exception des règles suivantes :

taillé et chiffré des stocks et en cours,  
de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,  
n de la méthode de valorisation des stocks et en cours par éprouves,  
le financement,  
caisse.

constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de  
e 1945.

Pour Fiduciaire Madar Associés  
Fait à LA GRANDE-MOTTE le

### SARL AXIOME AUDIT & STRATEGIE

  
Commissariat aux Comptes - Audit  
215, rue Samuel Morse, Le Triade 3  
34965 MONTPELLIER CEDEX 2  
Tél. 04 99 54 24 60 - Fax : 04 99 54 24 61

## Annexes (suite)

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

sur les sociétés commerciales

Exercices / Périodes	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/01/2017	31/01/2017
exercice	12 mois	12 mois	11 mois	mois	mois
Fin d'exercice					
	36 000	36 000	1 000		
	100	100			
Participations en actions					
Participations effectives					
Participations	606 206	35 864	104 635		
Amortissements & provisions	86 091	-47 494	21 953		
	1 355		3 244		
Avant amortissements & provisions	84 736	-47 494	18 709		
Amortissements & provisions	24 381	-50 056	18 385		
Imputés					
Participations réduites à une seule action					
Amortissements	847	-475			
Amortissements provisions	244	-501			
Participations					
	3				
Participations	201 312	3 973			
Participations au titre des avantages	78 944	2 075			

res

## SARL AXIOME AUDIT &amp; STRATEGIE



Commissariat aux Comptes - Audit  
 215, rue Samuel Morse, Le Triade 3  
 34965 MONTPELLIER CEDEX 2  
 Tél. 04 99 54 24 60 - Fax : 04 99 54 24 61



**Annexes (suite)**

**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Services report nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
-------------------------	-----------------------------------	---------------------------------	---------------------------------	--	-------------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------	---

**titres concernant les filiales & participations**

<b>(capital détenu)</b>								
	95	949	949	68 392			-33	
	50	500	500	3 579			74 733	
	100	999	999	4 010				
	100	500	500	170			-1 170	
	100	500	500	150			-877	

**(capital détenu)**


**titres concernant les autres filiales & participations**


en A:

**SARL AXIOME AUDIT & STRATEGIE**



Commissariat aux Comptes - Audit  
215, rue Samuel Morse, Le Triade 3  
34965 MONTPELLIER CEDEX 2

Tél. 04 99 54 24 60 - Fax : 04 99 54 24 61





**SARL AXIOME AUDIT & STRATEGIE**



Commissariat aux Comptes - Audit  
215, rue Samuel Morse, Le Triade 3  
34965 MONTPELLIER CEDEX 2  
Tél. 04 99 54 24 60 - Fax 04 99 54 24 61

