

RCS : BEZIERS Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00391 Numéro SIREN : 348 819 392 Nom ou dénomination : BUESA ESTEVE PROMOTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2020 sous le numéro de dépôt 2569

Dépôt au greffe du
Tribunal de Commerce de
BEZIERS

Bilan Actif

le 6 JUL. 2020

201002569

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Sous le 31/12/2018

31/12/2017

Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	2 469	2 328	
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions	3 079	4 819	6 558
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			
	Autres immobilisations corporelles	70 242	88 037	73 807
	Immobilisations en cours	1 290		4 555
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées en équivalence			
	Autres participations	83 850	250 900	245 900
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	950	950	950
Total de l'actif immobilisé		161 880	347 034	331 770
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours production (biens)	8 229 524	5 696 866	6 611 808
	En-cours production (services)			
	Produits intermédiaires et finis		337 876	1 160 650
	Marchandises	342 681		
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES			
	Clients et comptes rattachés	3 053 212	767 963	956 887
	Autres créances	4 904 941	4 180 234	4 425 846
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	1 364 142	1 417 020	347 233
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	52 235	42 258	9 231
	Total de l'actif circulant	17 946 736	12 442 217	13 511 656
	Frais d'émission d'emprunt à étaler			
	Primes de remboursement obligations			
	Ecarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF		18 108 616	12 789 251	13 843 426
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		950	950	950
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ... Ecart de réévaluation	100 000	100 000	100 000
	RESERVES			
	Réserve légale	10 001	10 001	10 001
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	10 344 149	10 138 792	9 535 000
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	330 244	205 357	603 792
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	10 784 394	10 454 150	10 248 793
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 633	16 368	520 077
	Emprunts et dettes financières divers	739 678	1 077 097	1 215 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 031 030	561 345	850 167
	Dettes fiscales et sociales	677 803	269 702	475 142
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes	15 866	89	247
	Produits constatés d'avances	4 849 211	410 500	534 000
	Total des dettes	7 324 221	2 335 101	3 594 633
	Ecart de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	18 108 616	12 789 251	13 843 426
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		330 244,32	205 356,89	603 792,39
(1) Dont dettes à moins d'un an		7 324 221	2 335 101	3 578 265
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banq.et CCP				498 020

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	264 000	926 500	637 500
	Production vendue (Biens)	2 778 583	4 995 966	4 998 400
	Production vendue (Services)	290 163	506 012	536 898
	Montant net du chiffre d'affaires	3 332 746	6 428 478	6 172 798
	Production stockée	2 725 522	(914 943)	
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	30 068	11 152	36 512
	Autres produits	98 471	38	5
	Total des produits d'exploitation	6 186 807	5 524 725	6 209 314
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	249 366	100 620	446 588
	Variation de stock	(4 805)	822 774	
	Achats de matières et autres approvisionnements		3 267 802	3 997 470
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	5 459 860	736 929	602 228
	Impôts, taxes et versements assimilés	16 288	41 989	50 543
	Salaires et traitements	307 827	350 291	316 243
	Charges sociales du personnel	123 647	129 037	141 071
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	39 129	31 249	16 623
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations	193 794		
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges	26 857	6 852	16 239
	Total des charges d'exploitation	6 411 962	5 487 542	5 587 006
RES ULTAT D'EXPLOITATION		(225 155)	37 183	622 308

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
RES ULTAT D'EXPLOITATION		(225 155)	37 183	622 308
Opéra- comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	417 070	342 909	111 280
	Perte supportée ou bénéfice transféré	53 781	189 801	77 387
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	118 583	193 604	102 559
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)			
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	49 449	50 299	36 854
	Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges	49 672		
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers		217 703	243 902	139 413
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	38 070	49 672	
	Intérêts et charges assimilées (4)	13 612	18 452	13 795
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			
Total des charges financières		51 683	68 123	13 795
RES ULTAT FINANCIER		166 020	175 779	125 618
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		304 154	366 071	781 819
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	7 758	5 983	10 723
	Sur opérations en capital	200 000	5 517	15 044
	Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels	207 758	11 500	25 767
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 128	50 522	39 422
	Sur opérations en capital	167 050		19 234
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.			
	Total des charges exceptionnelles	168 178	50 522	58 656
RES ULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)		39 580	(39 023)	(32 889)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		13 490	121 691	145 138
TOTAL DES PRODUITS		7 029 338	6 123 036	6 485 775
TOTAL DES CHARGES		6 699 093	5 917 680	5 881 982
RES ULTAT DE L'EXERCICE		330 244	205 357	603 792

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Soldes Intermédiaires de Gestion

État exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 332 746	100,00	6 428 478	100,00	6 172 798	100,00
Ventes de marchandises	264 000	7,92	926 500	14,41	637 500	10,33
- Achats de marchandises	249 366	94,46	100 620	10,86	446 588	70,05
- Variation stocks de marchandises	(4 805)	-1,82	822 774	88,80		
MARGE COMMERCIALE	19 439	7,36	3 106	0,34	190 912	29,95
Production vendue : Biens	2 778 583	83,37	4 995 966	77,72	4 998 400	80,97
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	290 163	8,71	506 012	7,87	536 898	8,70
+ Variation production stockée	2 725 522	81,78	(914 943)	-14,23		
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	5 794 268	173,86	4 587 035	71,35	5 535 298	74,31
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	5 813 707	174,44	4 590 142	71,40	5 726 210	92,77
- Achats stockés approvisionnement			3 267 802	50,83	3 997 470	64,76
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	4 968 986	149,10				
- Achats non stockés	17 794	0,53	22 224	0,35	22 127	0,36
- Autres charges externes	473 080	14,19	714 705	11,12	580 101	9,40
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	353 846	10,62	585 411	9,11	1 126 512	18,25
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 718	0,05	3 969	0,06	3 685	0,06
- Autres impôts et taxes	14 569	0,44	38 021	0,59	46 859	0,76
- Salaires et traitements	307 827	9,24	350 291	5,45	316 243	5,12
- Charges sociales	123 647	3,71	129 037	2,01	141 071	2,29
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(93 915)	-2,82	64 094	1,00	618 654	10,02
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	98 471	2,95	38		5	
+ Transfert de charges d'exploitation	30 068	0,90	11 152	0,17	36 512	0,59
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	232 923	6,99	31 249	0,49	16 623	0,27
- Autres charges de gestion courante	26 857	0,81	6 852	0,11	16 239	0,26
RESULTAT EXPLOITATION	(225 155)	-6,76	37 183	0,58	622 308	10,08
+ Quote-part sur opérations en commun	417 070	12,51	342 909	5,33	111 280	1,80
+ Produits financiers	217 703	6,53	243 902	3,79	139 413	2,26
- Quote-part sur opérations en commun	53 781	1,61	189 801	2,95	77 387	1,25
- Charges financières	51 683	1,55	68 123	1,06	13 795	0,22
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	304 154	9,13	366 071	5,69	781 819	12,67
Produits exceptionnels	207 758	6,23	11 500	0,18	25 767	0,42
- Charges exceptionnelles	168 178	5,05	50 522	0,79	58 656	0,95
RESULTAT EXCEPTIONNEL	39 580	1,19	(39 023)	-0,61	(32 889)	-0,53
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	13 490	0,40	121 691	1,89	145 138	2,35
RESULTAT DE L'EXERCICE	330 244	9,91	205 357	3,19	603 792	9,78

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		161 880,00	0,89	347 033,97	2,71	(185 153,97)	-53,35
Concessions brevets et droits similaires		2 468,80	0,01	2 328,11	0,02	140,69	6,04
20500000	Concessions et droits similaire	70 672,82	0,39	66 107,98	0,52	4 564,84	6,91
28050000	amortissement logiciels	(68 204,02)	-0,38	(63 779,87)	-0,50	(4 424,15)	-6,94
Constructions		3 079,24	0,02	4 818,83	0,04	(1 739,59)	-36,10
21350000	Installations gÜnÜrales, agenc	68 313,13	0,38	68 313,13	0,53		
28135000	AMORT AGENC CONSTRUCTION	(65 233,89)	-0,36	(63 494,30)	-0,50	(1 739,59)	-2,74
Installations techniques, matériel et outillage							
21500000	MATERIEL ET OUTILL	1 139,40	0,01	1 139,40	0,01		
28150000	Installations techniques, matÜ	(1 139,40)	-0,01	(1 139,40)	-0,01		
Autres immobilisations corporelles		70 241,96	0,39	88 037,03	0,69	(17 795,07)	-20,21
21810000	INST. AGENC. DIVERS	15 981,97	0,09	15 981,97	0,12		
21820000	MatÜriel de transport	76 774,48	0,42	61 604,32	0,48	15 170,16	24,63
21830000	MatÜriel de bureau et matÜriel	81 232,25	0,45	81 232,25	0,64		
21840000	Mobilier	11 403,34	0,06	11 403,34	0,09		
21841000	VILLA GAUGUIN TEMOIN			2 921,83	0,02	(2 921,83)	-100,00
21842000	MOBILIER - APPT TEMOIN LA NORI			13 385,98	0,10	(13 385,98)	-100,00
21843000	MOBILIER APPT TEMOIN COTE MER			1 879,17	0,01	(1 879,17)	-100,00
21844000	MEUBLES APPART TEMOIN DOMAINE			4 000,00	0,03	(4 000,00)	-100,00
28181000	Amort ag. const. diverses	(14 866,05)	-0,08	(14 255,29)	-0,11	(610,76)	-4,28
28182000	amort. matÜriel de transport	(22 166,20)	-0,12	(8 572,73)	-0,07	(13 593,47)	-158,57
28183000	amort. matÜriel bureau & infor	(67 443,85)	-0,37	(57 065,07)	-0,45	(10 378,78)	-18,19
28184000	AMORT. MOBILIER	(10 673,98)	-0,06	(9 248,56)	-0,07	(1 425,42)	-15,41
28184100	AMORT TEMOIN GAUGUIN			(2 921,83)	-0,02	2 921,83	100,00
28184200	AMORT APPT TEMOIN LA NORIA			(9 340,89)	-0,07	9 340,89	100,00
28184300	AMORT. APPT TEMOIN COTE MER -V			(1 669,31)	-0,01	1 669,31	100,00
28184400	AMORT APPART TEMOIN DOMAINE			(1 298,15)	-0,01	1 298,15	100,00
Immobilisations corporelles en cours		1 290,00	0,01			1 290,00	
23100000	Immobilisations corporelles en	1 290,00	0,01			1 290,00	
Autres participations		83 850,00	0,46	250 900,00	1,96	(167 050,00)	-66,58
26101000	SARL BUESA ESTEVE IMMOBILIER	10 000,00	0,06	10 000,00	0,08		
26102000	SAS HOTEL ALBIZZIA			165 000,00	1,29	(165 000,00)	-100,00
26112000	SAS FONT VIVES	7 400,00	0,04	7 400,00	0,06		
26113000	SCI LE CARRE D'HORT			500,00		(500,00)	-100,00
26114000	STEP LES COTEAUX DU LEVANT	150,00		150,00			
26117000	SAS PECH AURIOL	30 000,00	0,17	30 000,00	0,23		
26118000	SAS CHATEAU LE THOU	13 000,00	0,07	13 000,00	0,10		
26121000	SNC BEL AMI	250,00		250,00			
26123000	SCCV COTE MARCHE			500,00		(500,00)	-100,00
26124000	SCCV LES JARDINS D'HEMINGWAY			450,00		(450,00)	-100,00
26125000	PARTS LE DOMAINE 45%	450,00		450,00			
26126000	SNC COLOMBIERS AMENAGEMENT	300,00		300,00			
26127000	SCCV LE FRIGOULAS 50%	500,00		500,00			
26128000	PARTS SCCV LE SYMBIOZ			600,00		(600,00)	-100,00
26130000	SCI PERLE D'O	500,00		500,00			
26140000	SARL LE DOMAINE DES GARRIGUES	15 000,00	0,08	15 000,00	0,12		
26150000	PARTS SEP LA CROUZETTE	100,00		100,00			
26180000	PARTS SCI DUGUESCLIN	1 200,00	0,01	1 200,00	0,01		
26191000	PARTS BEGR PROMOTION 50%	5 000,00	0,03	5 000,00	0,04		
Autres immobilisations financières		950,00	0,01	950,00	0,01		
27500000	DÜpÜts et cautionnements versÜ	950,00	0,01	950,00	0,01		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL III - Actif Circulant NET		17 946 735,59	99,11	12 442 216,91	97,29	5 504 518,68	44,24
En-cours de production de biens		8 229 524,03	45,45	5 696 865,76	44,54	2 532 658,27	44,46
33001000	PROJET COLMOBIERS vents anges			7 220,00	0,06	(7 220,00)	-100,00
33002000	PROJET VALRAS ALBIZZIA			99 210,83	0,78	(99 210,83)	-100,00
33005000	ZAC CABRIERES	302 992,00	1,67			302 992,00	
33006000	BD LANGUEDOC	879 954,57	4,86			879 954,57	
33007000	COMBARNAUD	12 017,36	0,07			12 017,36	
33008000	PROJET VALRAS - TERRAIN M. ARM	223 793,79	1,24	223 793,79	1,75		
33010000	COTE MER - VALRAS - TERRAIN			98 392,28	0,77	(98 392,28)	-100,00
33020000	COTE MER - VALRAS - HONORAIRES			26 191,06	0,20	(26 191,06)	-100,00
33030000	COTE MER - VALRAS - ASSURANCES			245 299,89	1,92	(245 299,89)	-100,00
33040000	COTE MER-TAXES			8 540,87	0,07	(8 540,87)	-100,00
33050000	COTE MER- ASSURANCES			5 703,00	0,04	(5 703,00)	-100,00
33060000	COTE MER - FRAIS FINANCIERS			23 341,55	0,18	(23 341,55)	-100,00
33070000	COTE MER-FRAIS PUBLICITE			5 187,57	0,04	(5 187,57)	-100,00
33121000	LOT . LOU PASTRE - TERRAIN	216 565,57	1,20	510 460,20	3,99	(293 894,63)	-57,57
33122000	LOT LOU PASTRE - HONORAIRES TE	30 950,03	0,17	44 327,39	0,35	(13 377,36)	-30,18
33123000	LOT LOU PASTRE - TRAVAUX	224 400,84	1,24	154 854,99	1,21	69 545,85	44,91
33124000	LOT . LOU PASTRE- PAILHES - IMP	51 037,47	0,28	120 205,88	0,94	(69 168,41)	-57,54
33126000	LOT LOU PASTRE FRAIS FINANCIER	4 409,76	0,02	10 394,09	0,08	(5 984,33)	-57,57
33127000	LOT LOU PASTRE - PUBLICITE	1 501,44	0,01	2 710,61	0,02	(1 209,17)	-44,61
33131000	LOT PAILHES VIDAL -TERRAIN	105 365,40	0,58	105 365,40	0,82		
33132000	LOT PAILHES VIDAL - HONORAIRES	40,83		40,83			
33141000	SYMBIOZ - TERRAIN	1 163 754,84	6,43	1 163 754,84	9,10		
33142000	SYMBIOZ- HONORAIRES TECHN	400 948,37	2,21	239 921,28	1,88	161 027,09	67,12
33142100	SYMBIOZ - REFERE PREVENTIF	20 016,01	0,11	3 516,01	0,03	16 500,00	469,28
33143000	SYMBIOZ- TRAVAUX	2 804 458,67	15,49	289 288,40	2,26	2 515 170,27	869,43
33143100	SYMBIOZ TX RENOVATION BAT EXIS	280 612,64	1,55	10 157,50	0,08	270 455,14	NIS
33144000	SYMBIOZ - IMPOTS ET TAXES	199 950,19	1,10			199 950,19	
33146000	SYMBIOZ FRAIS FINANCIERS	83 106,81	0,46	12 069,48	0,09	71 037,33	588,57
33147000	SYMBIOZ - PUBLICITE	157 806,72	0,87	118 611,09	0,93	39 195,63	33,05
33150000	SYMBIOZ ASSURANCES	81 409,21	0,45	81 409,21	0,64		
33151000	LOT . COUBERTIN 2- TERRAIN	42 828,90	0,24	157 740,60	1,23	(114 911,70)	-72,85
33152000	LOT COUBERTIN 2- HONORAIRES TE	6 980,39	0,04	20 399,07	0,16	(13 418,68)	-65,78
33153000	LOT COUBERTIN 2 - TRAVAUX	36 615,66	0,20	147 543,68	1,15	(110 928,02)	-75,18
33154000	LOT COUBERTIN 2 -IMPOTS ET TAX	14 233,73	0,08	52 423,42	0,41	(38 189,69)	-72,85
33157000	LOT COUBERTIN 2- PUBLICITE	103,12		379,80		(276,68)	-72,85
33162000	ALTIUS - HONO TECHNIQUES	12 112,00	0,07			12 112,00	
33163000	LOT ALTIUS - BZ- TRAVAUX	20 852,00	0,12	1 352,00	0,01	19 500,00	NIS
33310000	ESPACE 99- TERRAIN	82 211,39	0,45	119 332,12	0,93	(37 120,73)	-31,11
33320000	ESPACE 99 HONORAIRES TECHN	23 583,97	0,13	32 473,74	0,25	(8 889,77)	-27,38
33330000	ESPACE 99 - TRAVAUX	365 679,49	2,02	521 494,10	4,08	(155 814,61)	-29,88
33331000	ESPACE 99 TX LOCAL BOUCHERIE	40 394,02	0,22	40 394,02	0,32		
33332000	ESPACE 99 TX LOT A02	29 371,74	0,16	22 547,62	0,18	6 824,12	30,27
33340000	ESPACE 99 TAXES	42 202,14	0,23	66 712,77	0,52	(24 510,63)	-36,74
33350000	ESPACE 99 -ASSURANCES	7 470,78	0,04	10 844,05	0,08	(3 373,27)	-31,11
33360000	ESPACE 99 - FRAIS FINANCIERS	8 394,67	0,05	12 185,09	0,10	(3 790,42)	-31,11
33370000	ESPACE 99 PUBLICITE	793,24		1 151,41	0,01	(358,17)	-31,11
33410000	voie Domitienne / terrain	762,25		762,25	0,01		
33420000	VALRAS - ALBIZZIA - HONORAIRES			7 904,52	0,06	(7 904,52)	-100,00
33510000	LOT TERRASSES COUBERTIN TERRAIN	49 013,10	0,27	198 311,06	1,55	(149 297,96)	-75,28
33520000	LOT TERRASSE COUBERTIN - HONORA	4 332,38	0,02	17 529,18	0,14	(13 196,80)	-75,28
33530000	LOT TERRASSES COUBERTIN TRAVAU	28 904,44	0,16	116 949,78	0,91	(88 045,34)	-75,28
33540000	LOT TERRASSES COUBERTIN - IMPO	11 932,60	0,07	48 280,29	0,38	(36 347,69)	-75,28
33560000	LOT TERRASSES COUBERTIN FRAIS FI	2 330,16	0,01	9 428,02	0,07	(7 097,86)	-75,28
33570000	LOT TERRASSES DE COUBERTIN- PUB	1 028,63	0,01	4 161,91	0,03	(3 133,28)	-75,28
33710000	LOT VENDRES TERRAIN	308 722,80	1,70	308 722,80	2,41		
33720000	LOT VENDRES HONORAIRES TECHN	2 415,00	0,01	2 415,00	0,02		
33740000	LOT VENDRES - IMPOTS ET TAXES	28,00		28,00			
33831000	COMPTE PRORATA CHAMONIX			3 591,55	0,03	(3 591,55)	-100,00

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
33910000	LES TERRASSES DU PECH - TERRAI	13 397,95	0,07	64 524,53	0,50	(51 126,58)	-79,24
33920000	LOT TERRASSES PECH- HONORAIRES	2 433,88	0,01	11 721,58	0,09	(9 287,70)	-79,24
33930000	LOT TERRASSES PECH - TRAVAUX	18 142,82	0,10	81 253,04	0,64	(63 110,22)	-77,67
33960000	LOT TERRASSES PECH - FRAIS FIN	332,52		1 601,44	0,01	(1 268,92)	-79,24
33970000	LOT TERRASSES DU PECH - PUBLI	621,53		2 739,28	0,02	(2 117,75)	-77,31
39300000	PROV DEP STOCKS	(193 793,79)	-1,07			(193 793,79)	
Produits intermédiaires et finis				337 876,49	2,64	(337 876,49)	-100,00
35513000	BZ- 1 RUE PAUL BOURGET			72 307,95	0,57	(72 307,95)	-100,00
35514000	ABBAYE DU CAP			246 709,61	1,93	(246 709,61)	-100,00
35518000	VALRAS - RES LOU PORT ALOU			18 858,93	0,15	(18 858,93)	-100,00
Marchandises		342 681,38	1,89			342 681,38	
37113000	BZ 1 RUE PAUL BOURGET	74 158,45	0,41			74 158,45	
37118000	VALRAS RES LOU PORT ALOU	21 822,35	0,12			21 822,35	
37121000	ST GENIES DE FONT EDIT	246 700,58	1,36			246 700,58	
Créances clients et comptes rattachés		3 053 212,38	16,86	767 963,03	6,00	2 285 249,35	297,57
041D	Collectif clients débiteurs	3 024 142,73	16,70	760 313,03	5,94	2 263 829,70	297,75
41810000	Clients - Factures Ó Útablir	29 069,65	0,16	7 650,00	0,06	21 419,65	280,00
Autres créances		4 904 940,58	27,09	4 180 234,21	32,69	724 706,37	17,34
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	133 385,96	0,74	59 052,85	0,46	74 333,11	125,88
42410000	INTERESSEMENT	0,01				0,01	
44400000	Etat - Impôts sur les bÚnÚce	112 856,00	0,62	14 464,00	0,11	98 392,00	680,25
44560100	TVA JANVIER	74 120,14	0,41	39 238,04	0,31	34 882,10	88,90
44560200	TVA DED FEVRIER	4 299,54	0,02	14 337,11	0,11	(10 037,57)	-70,01
44560300	TVA DED MARS			3 665,40	0,03	(3 665,40)	-100,00
44560400	TVA DED AVRIL	7 194,46	0,04			7 194,46	
44560700	TVA DED JUILLET	0,55				0,55	
44561100	TVA DED NOVEMBRE	0,69				0,69	
44561200	TVA DED DECEMBRE	3 204,99	0,02	13 374,58	0,10	(10 169,59)	-76,04
44561300	TVA DED / RG	10 818,85	0,06	14 318,58	0,11	(3 499,73)	-24,44
44561400	TVA DED / PRORATA	1 505,01	0,01	2 290,10	0,02	(785,09)	-34,28
44562000	TVA sur immobilisations	705,37				705,37	
44566000	TVA sur autres bien et service	4 488,70	0,02	4 488,70	0,04		
44566100	TVA DED / FG	583,33		583,33			
44566400	TVA DED / B&S	98 131,93	0,54	15 183,53	0,12	82 948,40	546,31
44567000	CrÚdit de TVA Ó reporter			39 023,00	0,31	(39 023,00)	-100,00
44586000	Taxes sur le chiffre d'affaire	38 796,39	0,21	6 493,82	0,05	32 302,57	497,44
44870000	ETAT PRODUIT A RECEVOIR	16 370,00	0,09	3 960,00	0,03	12 410,00	313,38
46700000	DÚbiteurs, crÚditeurs divers	2 520,00	0,01	2 520,00	0,02		
46710000	SYNDIC COPROPRIETE MAIRAN	1 172,37	0,01	1 172,37	0,01		
46711000	STEP PECH DE LA CROUZETTE	1 759 162,69	9,71	1 813 755,34	14,18	(54 592,65)	-3,01
46713000	SNC LES OLIVIER	41,87		41,87			
46714000	SCI LE 17	420 995,46	2,32	305 132,13	2,39	115 863,33	37,97
46715000	SCI GUIMAR	9 760,95	0,05	9 760,95	0,08		
46716000	SCI LE CARRE D'HORT	1 334,32	0,01	13 632,55	0,11	(12 298,23)	-90,21
46717000	SAS FONT VIVE			44 281,00	0,35	(44 281,00)	-100,00
46718000	STEP LES COTEAUX DU LEVANT	105 465,79	0,58	107 938,15	0,84	(2 472,36)	-2,29
46720000	SCCV COTE MARCHE	30,53		926,61	0,01	(896,08)	-96,71
46721000	SARL DOMAINE DES GARRIGUES	265 975,18	1,47	93 079,00	0,73	172 896,18	185,75
46722000	SAS PECH AURIOL	79 580,06	0,44	78 404,00	0,61	1 176,06	1,50
46726000	SAS BEL AMI	302 312,20	1,67	206 350,41	1,61	95 961,79	46,50
46727000	EURL BUESA ESTEVE IMMOBILIER	260 000,00	1,44	261 000,00	2,04	(1 000,00)	-0,38
46728000	TERRAIN BERGUA	81 760,00	0,45	81 760,00	0,64		
46730000	SCCV LE SYMBIOZ	45,61		652,67	0,01	(607,06)	-93,01
46731000	SCCV LE DOMAINE	31 714,56	0,18	174 487,20	1,36	(142 772,64)	-81,82
46732000	SNC COLOMBIERS AMENAGEMENT	212 490,90	1,17	161 860,80	1,27	50 630,10	31,28
46733000	SNC PERLES D'EAU	53 402,28	0,29	48 938,06	0,38	4 464,22	9,12
46741000	SCCV LE FRIGOULAS - OP BALCONS	133 801,26	0,74	182 457,42	1,43	(48 656,16)	-26,67
46784000	SAS CHATEAU LE THOU	93 166,66	0,51	93 166,66	0,73		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
46787000	SCCV LES JARDINS D'HEMINGWAY	11,37				11,37	
46788000	HOTEL ALBIZZIA			9 000,00	0,07	(9 000,00)	-100,00
46790000	BEGR PROMOTION	483 947,47	2,67	271 762,71	2,12	212 184,76	78,08
46870000	Produits Ó recevoir	137 857,60	0,76	37 352,78	0,29	100 504,82	269,07
49670000	PROV DEPREC DEBITEURS DIVERS	(38 070,47)	-0,21	(49 671,51)	-0,39	11 601,04	23,36
Disponibilités		1 364 142,22	7,53	1 417 019,77	11,08	(52 877,55)	-3,73
51211000	DP- LOT TERRASSES PECH	81 288,14	0,45	1 451,01	0,01	79 837,13	N/S
51212000	DP -CC	16 297,99	0,09	739,54	0,01	15 558,45	N/S
51213000	DP - LE CARIGNAN	1 285,46	0,01	1 285,46	0,01		
51215000	DP - ABBAYE DU CAP	25 834,55	0,14	17 843,15	0,14	7 991,40	44,79
51216000	DP- ESPACE 99	197 106,40	1,09	195 382,36	1,53	1 724,04	0,88
51217000	DP - LOU PASTRE	230 440,88	1,27	4 544,26	0,04	225 896,62	N/S
51220000	SMC CHAMONIX CHALET 3 ET 4			481,75		(481,75)	-100,00
51231000	CIC LOT COUBERTIN	66 447,23	0,37	101 098,98	0,79	(34 651,75)	-34,28
51250000	SMC CRFI LA NORIA	1 917,93	0,01	4 167,32	0,03	(2 249,39)	-53,98
51260000	SMC LE SYMBIOZ	283 274,07	1,56	893 653,33	6,99	(610 379,26)	-68,30
51261400	SMC CC	370 354,77	2,05	41 765,19	0,33	328 589,58	786,75
51270000	SMC CRFI - COTE MER	89 894,80	0,50	154 607,42	1,21	(64 712,62)	-41,86
Charges constatées d'avance		52 235,00	0,29	42 257,65	0,33	9 977,35	23,61
48600000	Charges constatées d'avance	52 235,00	0,29	42 257,65	0,33	9 977,35	23,61
TOTAL DU BILAN ACTIF		18 108 615,59	100,00	12 789 250,88	100,00	5 319 364,71	41,59

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	10 784 394,34	59,55	10 454 150,02	81,74	330 244,32	3,16
Capital Social ou individuel	100 000,00	0,55	100 000,00	0,78		
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	100 000,00	0,55	100 000,00	0,78		
Réserve légale	10 000,96	0,06	10 000,96	0,08		
10610000 RÚserve lÚgale	10 000,96	0,06	10 000,96	0,08		
Autres réserves	10 344 149,06	57,12	10 138 792,17	79,28	205 356,89	2,03
10680000 Autres rÚserves	10 344 149,06	57,12	10 138 792,17	79,28	205 356,89	2,03
Résultat de l'exercice	330 244,32	1,82	205 356,89	1,61	124 887,43	60,81
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	7 324 221,25	40,45	2 335 100,86	18,26	4 989 120,39	213,66
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 633,14	0,06	16 367,55	0,13	(5 734,41)	-35,04
16410000 PRET CIC FINANCEMENT VEHICULE	10 633,14	0,06	16 367,55	0,13	(5 734,41)	-35,04
Emprunts et dettes financières divers	739 677,83	4,08	1 077 097,41	8,42	(337 419,58)	-31,33
16500000 Dépôts et cautionnements reçus	557,00		557,00		557,00	
45512000 MGE HOLDING	244 213,15	1,35	538 111,01	4,21	(293 897,86)	-54,62
45522000 J2MI HOLDING	494 907,68	2,73	538 986,40	4,21	(44 078,72)	-8,18
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 031 030,25	5,69	561 344,84	4,39	469 685,41	83,67
040C Collectif fournisseurs créditeurs	800 313,92	4,42	523 736,21	4,10	276 577,71	52,81
40810000 Fournisseurs	102 363,13	0,57	11 028,63	0,09	91 334,50	828,16
40812000 FNPP COUBERTIN	24 180,00	0,13	24 180,00	0,19		
40813000 FNPP OP MARCHAND DE BIENS	2 400,00	0,01	2 400,00	0,02		
40814200 FNPP LOU PASTRE	101 773,20	0,56			101 773,20	
Dettes fiscales et sociales	677 803,18	3,74	269 702,13	2,11	408 101,05	151,32
42160000 CORINNE BILLAT	980,72	0,01	980,72	0,01		
42410000 INTERESSEMENT			26 493,00	0,21	(26 493,00)	-100,00
42820000 Dettes provisionnÚes pour cong	14 527,07	0,08	19 152,26	0,15	(4 625,19)	-24,15
43100000 URSSAF	17 379,00	0,10	20 399,00	0,16	(3 020,00)	-14,80
43720000 KLESIA	8 346,10	0,05	7 881,16	0,06	464,94	5,90
43731000 MALAKOFF MEDERIC PREVOYANCE	667,74		738,02	0,01	(70,28)	-9,52
43750000 AIST	268,49		283,54		(15,05)	-5,31
43760000 AXA FRAIS DE SANTE	2 337,36	0,01	2 433,60	0,02	(96,24)	-3,95
43820000 Organismes sociaux, charges Ó	5 810,83	0,03	8 231,64	0,06	(2 420,81)	-29,41
44210000 DGFIP RETENUE A LA SOURCE	4 986,05	0,03			4 986,05	
44520000 Compte 4452	136,00				136,00	
44551000 TVA Ó dÚcaisser	69 162,00	0,38			69 162,00	
44560300 TVA DED MARS	934,17	0,01			934,17	
44560500 TVA DED MAI	0,18				0,18	
44560600 TVA DED JUIN	0,05				0,05	
44560800 TVA DED 08	34,15				34,15	
44560900 TVA DED SEPTEMBRE	0,36				0,36	
44561000 TVA DED OCTOBRE	0,42				0,42	
44571310 TVA CollectÚe TAB	8 831,99	0,05	8 831,25	0,07	0,74	0,01
44571320 TVA CollectÚe 20%	534 974,19	2,95	166 409,64	1,30	368 564,55	221,48
44586400 TVA/FNPP COTE MER	0,18		0,18			
44587000 Taxes sur le chiffre d'affaire	4 844,94	0,03	1 275,00	0,01	3 569,94	280,00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	3 581,19	0,02	6 593,12	0,05	(3 011,93)	-45,68

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

		01/01/2019	12	01/01/2018	12		
		31/12/2019	mois	31/12/2018	mois	Variations	%
Autres dettes		15 866,34	0,09	88,93		15 777,41	NIS
46717000	SAS FONT VIVE	6 655,98	0,04			6 655,98	
46723000	SEP COMBARNAUD	7 860,36	0,04			7 860,36	
46787000	SCCV LES JARDINS D'HEMINGWAY			88,93		(88,93)	-100,00
46860000	CRED.DEBIT.DIV.CHAR.A PAY	1 350,00	0,01			1 350,00	
Produits constatés d'avance		4 849 210,51	26,78	410 500,00	3,21	4 438 710,51	NIS
48700000	Produits constatés d'avance	4 849 210,51	26,78	410 500,00	3,21	4 438 710,51	NIS
TOTAL DU BILAN PASSIF		18 108 615,59	100,00	12 789 250,88	100,00	5 319 364,71	41,59

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		6 186 807,02	185,64	5 524 725,14	85,94	662 081,88	11,98
Ventes de marchandises		264 000,00	7,92	926 500,00	14,41	(662 500,00)	-71,51
Ventes de marchandises FRANCE		264 000,00	7,92	926 500,00	14,41	(662 500,00)	-71,51
70700000	VENTES MARCH DE BIENS SSTVA			339 500,00	5,28	(339 500,00)	-100,00
70710000	VENTES ABBAYE DU CAP	264 000,00	7,92	587 000,00	9,13	(323 000,00)	-55,03
Production vendue Biens		2 778 582,60	83,37	4 995 965,61	77,72	(2 217 383,01)	-44,38
Production vendue Biens FRANCE		2 778 582,60	83,37	4 995 965,61	77,72	(2 217 383,01)	-44,38
70121000	LA NORIA 2			482 500,00	7,51	(482 500,00)	-100,00
70130000	COTE MER			420 833,34	6,55	(420 833,34)	-100,00
70131000	VENTES COTE MER TR2	489 166,67	14,68	1 624 416,68	25,27	(1 135 250,01)	-69,89
70140000	VENTES LOT COUBERTIN 1	344 885,88	10,35	180 719,70	2,81	164 166,18	90,84
70141000	VENTES LOT TERRASSES DU PECH	180 562,32	5,42	121 353,73	1,89	59 208,59	48,79
70142000	LOT TERRASSES COUBERTIN 2	386 235,29	11,59	581 308,83	9,04	(195 073,54)	-33,56
70143000	VENTE LOT LOU PASTRE	1 020 232,44	30,61			1 020 232,44	
70160000	VENTES ESPACE 99	357 500,00	10,73	1 584 833,33	24,65	(1 227 333,33)	-77,44
Production vendue Services + Travaux		290 163,17	8,71	506 012,02	7,87	(215 848,85)	-42,66
Production vendue Services FRANCE		290 163,17	8,71	506 012,02	7,87	(215 848,85)	-42,66
70610000	HONO COMM VTE NEUF	20 097,50	0,60	56 722,00	0,88	(36 624,50)	-64,57
70620000	HONO COMM VTE TERRAINS	80 017,50	2,40	98 979,72	1,54	(18 962,22)	-19,16
70630000	HONORAIRES DIVERSES			250,00		(250,00)	-100,00
70800000	Produits des activités annexes	32 295,15	0,97	8 033,33	0,12	24 261,82	302,01
70831000	HONORAIRES DE GESTION	160 117,50	4,80	342 026,97	5,32	(181 909,47)	-53,19
70980000	R.R.R. accordés / 708	(2 364,48)	-0,07			(2 364,48)	
Montant net du chiffre d'affaires		3 332 745,77	100,00	6 428 477,63	100,00	(3 095 731,86)	-48,16
Production stockée		2 725 522,06	81,78	(914 942,52)	-14,23	3 640 464,58	397,89
71330000	VARIAT STOCK TRAVAUX	2 725 522,06	81,78	(914 942,52)	-14,23	3 640 464,58	397,89
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges		30 068,27	0,90	11 151,95	0,17	18 916,32	169,62
79100000	Transfert de charges d'exploit	18 362,21	0,55	1 211,84	0,02	17 150,37	N/S
79110000	TRANSFERT CHARGE SSTVA	4 854,30	0,15	3 548,29	0,06	1 306,01	36,81
79140000	TRANSFERT DE CHARGES- AVANTAGE	6 851,76	0,21	6 391,82	0,10	459,94	7,20
Autres produits d'exploitation		98 470,92	2,95	38,08		98 432,84	N/S
75800000	Produits divers de gestion cou	98 470,92	2,95	38,08		98 432,84	N/S
Total des charges d'exploitation		6 411 962,25	192,39	5 487 542,44	85,36	924 419,81	16,85
Achats de marchandises		249 366,05	7,48	100 619,76	1,57	148 746,29	147,83
60700000	ACHAT MARCHAND DE BIENS			95 029,93	1,48	(95 029,93)	-100,00
60711000	OP MDB BEZIERS RUE PAUL BOURGE	1 850,50	0,06			1 850,50	
60712000	OP MDB VALRAS res.Lou Portalou	2 963,42	0,09			2 963,42	
60713000	OP MDB - ABBAYE DU CAP	1 905,35	0,06	5 589,83	0,09	(3 684,48)	-65,91
60714000	OP MDB ST GENIES DE FONT EDIT	246 700,58	7,40			246 700,58	
60716000	OP MDB BZ Rue Dante	(4 053,80)	-0,12			(4 053,80)	
Variation de stocks de marchandises		(4 804,89)	-0,14	822 773,78	12,80	(827 578,67)	-100,58
60370000	variation de stock	(4 804,89)	-0,14	822 773,78	12,80	(827 578,67)	-100,58

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		01/01/2019	12	01/01/2018	12		
		31/12/2019	mois	31/12/2018	mois	Variations	%
Achats de matières premières et autres appro.				3 267 801,79	50,83	(3 267 801,79)	-100,00
60100000	ACHATS MAT. PREMIERES			2 185 397,40	34,00	(2 185 397,40)	-100,00
60111000	PRIX DE REVIENT LA NORIA			5 852,77	0,09	(5 852,77)	-100,00
60112000	PRIX DE REVIENT COTE MER			386 431,01	6,01	(386 431,01)	-100,00
60120000	PR COUBERTIN			443,00	0,01	(443,00)	-100,00
60120200	PR COUBERTIN 2			4 470,00	0,07	(4 470,00)	-100,00
60121100	PR LOU PASTRE			6 198,70	0,10	(6 198,70)	-100,00
60121200	TERRASSES DU PECH			5 192,00	0,08	(5 192,00)	-100,00
60121300	PRIX REV ESPACE 99			673 816,91	10,48	(673 816,91)	-100,00
Autres achats et charges externes		5 459 860,35	163,82	736 928,87	11,46	4 722 931,48	640,89
60500000	ACH. MAT. ET IEL ET TRAVAUX	12 017,36	0,36			12 017,36	
60500102	VENTS ANGES- honoraires techn	19 755,54	0,59			19 755,54	
60500107	VENTS ANGES- publicité	1 261,00	0,04			1 261,00	
60500202	SYMBIOZ hono techniques	161 027,09	4,83			161 027,09	
60500203	SYMBIOZ - TRAVAUX TCE	2 515 170,27	75,47			2 515 170,27	
60500205	SYMBIOZ impôts et taxes	199 950,19	6,00			199 950,19	
60500206	SYMBIOZ frais financiers	71 037,33	2,13			71 037,33	
60500207	SYMBIOZ- Publicité	39 195,63	1,18			39 195,63	
60500208	SYMBIOZ referé préventif	16 500,00	0,50			16 500,00	
60500231	SYMBIOZ - Tx bât. existants	17 348,45	0,52			17 348,45	
60500232	SYMBIOZ tx cabinet orthodontis	253 106,69	7,59			253 106,69	
60500302	ESPACE 99 honoraires technique	1 921,04	0,06			1 921,04	
60500303	ESPACE 99 Travaux	9 299,82	0,28			9 299,82	
60500305	ESPACE 99 impôts et taxes	(5 455,19)	-0,16			(5 455,19)	
60500331	ESPACE 99 Tx lot A02	6 824,12	0,20			6 824,12	
60500332	ESPACE 99 Tx lot A04 esthéticienne	29 533,94	0,89			29 533,94	
60500402	COTE MER hono techn	40,83				40,83	
60500403	COTE MER travaux	383,00	0,01			383,00	
60500405	COTE MER impôts et taxes	625,00	0,02			625,00	
60500502	NORIA honoraires techniques	621,00	0,02			621,00	
60500503	NORIA travaux	1 170,27	0,04			1 170,27	
60500601	OP BD LANGUEDOC - foncier	876 944,52	26,31			876 944,52	
60500602	OP BD LANGUEDOC hono techniques	1 008,00	0,03			1 008,00	
60500603	OP BD LANGUEDOC travaux	1 000,00	0,03			1 000,00	
60500604	OP BD LANGUEDOC assurances	539,05	0,02			539,05	
60500605	OP BD LANGUEDOC impôts et taxes	463,00	0,01			463,00	
60500702	ALBIZZIA Valras- Honoraires techniques	475,56	0,01			475,56	
60510202	LOU PASTRE- hono techn	28 624,00	0,86			28 624,00	
60510203	LOU PASTRE Travaux	374 073,49	11,22			374 073,49	
60510205	LOU PASTRE IMPOTS	93,00				93,00	
60510207	LOU PASTRE publicité	828,40	0,02			828,40	
60510302	ALTIUS BZ - hono techniques	31 612,00	0,95			31 612,00	
60510402	ZAC CABRIERES hono techniques	118 635,50	3,56			118 635,50	
60510405	ZAC Cabieres Impôts et taxes	184 356,50	5,53			184 356,50	
60510503	TERRASSES PECH travaux	6 122,77	0,18			6 122,77	
60510505	TERRASSE PECH impôts et taxes	254,00	0,01			254,00	
60510602	COUBERTIN 1- 2 hono. techn.	5 310,00	0,16			5 310,00	
60510603	COUBERTIN 1-2 travaux	(12 686,69)	-0,38			(12 686,69)	
60611000	EDF	1 671,78	0,05	1 277,15	0,02	394,63	30,90
60611100	LYONNAISE - rûsidences diverse	3 818,57	0,11	3 095,37	0,05	723,20	23,36
60612000	EDF / IMMEUBLE DIVERS	775,59	0,02	4 308,11	0,07	(3 532,52)	-82,00
60614000	CARBURANT	5 664,20	0,17	5 959,96	0,09	(295,76)	-4,96
60630000	FOURNITURE DIVERSES	835,76	0,03	588,88	0,01	246,88	41,92
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	5 027,67	0,15	6 994,77	0,11	(1 967,10)	-28,12
61300000	Locations	63 757,00	1,91	63 804,00	0,99	(47,00)	-0,07
61350000	Locations mobiliPres	1 741,26	0,05	1 748,84	0,03	(7,58)	-0,43
61351000	LOC COPIEUR GED M FILES	2 548,69	0,08	2 504,50	0,04	44,19	1,76
61352000	GRENKE LOC LD SOLUTION TELEPHO	4 680,00	0,14	4 680,00	0,07		
61400000	Charges locatives et de coprop	6 274,00	0,19	4 579,00	0,07	1 695,00	37,02
61520000	- sur biens immobiliers	4 532,20	0,14	4 446,48	0,07	85,72	1,93
61550000	- sur biens mobiliers	5 221,78	0,16	7 878,15	0,12	(2 656,37)	-33,72

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
61556000	ENTRETIEN REPARATION VEHICULE	1 530,01	0,05	1 876,15	0,03	(346,14)	-18,45
61560000	MAINTENANCE	3 568,32	0,11	5 356,52	0,08	(1 788,20)	-33,38
61600000	Primes d'assurance	13 827,49	0,41	15 489,78	0,24	(1 662,29)	-10,73
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	2 441,74	0,07	1 977,99	0,03	463,75	23,45
61850000	Frais de colloques, séminaires	176,00	0,01	3 080,00	0,05	(2 904,00)	-94,29
62200000	Rémunérations intermédiaires e	150 000,00	4,50	150 000,00	2,33		
62210000	COMMISSIONS / VENTE	49 050,00	1,47	249 900,33	3,89	(200 850,33)	-80,37
62211000	COMM / VENTE ABBAYE DUCAP	11 450,00	0,34	29 350,00	0,46	(17 900,00)	-60,99
62260000	Honoraires	10 194,98	0,31	8 867,00	0,14	1 327,98	14,98
62261000	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	6 188,00	0,19	5 445,30	0,08	742,70	13,64
62270000	HONORAIRES JURIDIQUES	13 700,40	0,41	15 515,27	0,24	(1 814,87)	-11,70
62271000	FRAIS ACTE CLE EN MAIN			1 663,66	0,03	(1 663,66)	-100,00
62272000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	8 199,72	0,25	373,24	0,01	7 826,48	NIS
62310000	Annonces et insertions	47 814,40	1,43	42 208,79	0,66	5 605,61	13,28
62311000	PUBLICITE COUBERTIN			2 535,12	0,04	(2 535,12)	-100,00
62312000	PUBLICITE LA NORIA			510,00	0,01	(510,00)	-100,00
62313000	PUBLICITE TERRAIN A BATIR			2 739,00	0,04	(2 739,00)	-100,00
62314000	PUBLICITE COTE MER			8 926,29	0,14	(8 926,29)	-100,00
62315000	PUBLICITE INTERNET-PUBLIKA	12 591,00	0,38	10 941,00	0,17	1 650,00	15,08
62317000	PUBLICITE LE SYMBIOZ			1 115,00	0,02	(1 115,00)	-100,00
62319000	FRAIS PRESENTATION PROJETS AME	8 635,08	0,26	14 499,00	0,23	(5 863,92)	-40,44
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	4 396,30	0,13	3 335,00	0,05	1 061,30	31,82
62340000	CADEAUX CLIENTELE	2 048,68	0,06	768,09	0,01	1 280,59	166,72
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES			3 627,50	0,06	(3 627,50)	-100,00
62380000	DIVERS (dons courants.....)	7 000,00	0,21	2 300,00	0,04	4 700,00	204,35
62510000	VOYAGES-DEPLACEMENT	575,56	0,02	516,15	0,01	59,41	11,51
62511000	FRAIS AUTOROUTE	756,95	0,02	861,60	0,01	(104,65)	-12,15
62570000	FRAIS DE RECEPTION	4 566,28	0,14	11 218,46	0,17	(6 652,18)	-59,30
62600000	Frais postaux et frais de tûlû	3 134,02	0,09	3 369,71	0,05	(235,69)	-6,99
62610000	TELEPHONES PORTABLES	2 113,00	0,06	1 837,06	0,03	275,94	15,02
62611000	TELEPHONE	3 416,49	0,10	1 680,00	0,03	1 736,49	103,36
62612000	SERVICES INTERNET	2 502,12	0,08	1 933,42	0,03	568,70	29,41
62613000	INTERNET (SDSL)	300,00	0,01	2 024,10	0,03	(1 724,10)	-85,18
62614000	ABONNEMENT TURBO ENTREPRISES	660,00	0,02	1 517,48	0,02	(857,48)	-56,51
62750000	SERVICES BANCAIRES	2 147,19	0,06	2 232,55	0,03	(85,36)	-3,82
62751000	FRAIS BANCAIRES SB LA NORIA			679,93	0,01	(679,93)	-100,00
62752000	SERV. BANCAIRE DUPUY DE PARSEV	863,00	0,03	903,02	0,01	(40,02)	-4,43
62753000	SMC-SERV BANCAIRES			30,03		(30,03)	-100,00
62754000	COMM BCAIRES COTE MER			2 644,14	0,04	(2 644,14)	-100,00
62755000	LOT CLOS SOLEIL-COMM BANCAIRES			14,40		(14,40)	-100,00
62756000	SERVICES BQ HSBC			8,09		(8,09)	-100,00
62757000	SERV BQ BASTIDE PORT			32,75		(32,75)	-100,00
62758000	SB-CIC-OP COUBERTIN			458,59	0,01	(458,59)	-100,00
62759000	SERVICES BANCAIRES CHAMONIX			90,31		(90,31)	-100,00
62810000	COT FNPC FED NAT (cot trimestr	7 350,00	0,22	7 971,24	0,12	(621,24)	-7,79
62820000	COT FNPC CHBRE REG. (semestrie	1 760,00	0,05	1 760,00	0,03		
62821000	COTISATIONS DIVERSES	1 368,64	0,04	880,60	0,01	488,04	55,42
Impôts, taxes et versements assimilés		16 287,50	0,49	41 989,22	0,65	(25 701,72)	-61,21
63120000	TAXE APPRENTISSAGE			2 194,00	0,03	(2 194,00)	-100,00
63330000	PARTICIP EMPLOYEUR FORMATION P	1 718,49	0,05	1 774,69	0,03	(56,20)	-3,17
63511000	CVAE	2 985,00	0,09	7 417,00	0,12	(4 432,00)	-59,75
63512000	TAXES FONCIERES	7 233,00	0,22	17 705,00	0,28	(10 472,00)	-59,15
63512100	TAXE FONCIERE ABBAYE DU CAP	1 452,93	0,04	8 528,37	0,13	(7 075,44)	-82,96
63513000	COTISATION FONCIERE DES ENT REP	1 800,00	0,05	1 848,00	0,03	(48,00)	-2,60
63514000	TAXE / VEH SOCIETE	972,00	0,03	2 270,00	0,04	(1 298,00)	-57,18
63515000	TLPE	126,08		252,16		(126,08)	-50,00
Salaires et traitements		307 826,64	9,24	350 290,95	5,45	(42 464,31)	-12,12
64110000	SALAIRES APPOINT.COMMIS.	312 451,83	9,38	322 594,69	5,02	(10 142,86)	-3,14
64120000	CONGES PAYES	(4 625,19)	-0,14	1 203,26	0,02	(5 828,45)	-484,39
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS			26 493,00	0,41	(26 493,00)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Charges sociales du personnel		123 647,33	3,71	129 036,92	2,01	(5 389,59)	-4,18
64510000	Cotisations Ó l'URSSAF	126 068,14	3,78	142 033,28	2,21	(15 965,14)	-11,24
64520000	CHARGES SOCIALES PROV CP	(2 420,81)	-0,07	(120,36)		(2 300,45)	NIS
64700000	AUTRES CHARGES SOCIALES			(5 859,00)	-0,09	5 859,00	100,00
64900000	CICE			(7 017,00)	-0,11	7 017,00	100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations		39 128,97	1,17	31 248,91	0,49	7 880,06	25,22
68110000	DOTAT.AUX AMORTISSEMENTS	39 128,97	1,17	31 248,91	0,49	7 880,06	25,22
Dotations aux provisions sur actif circulant		193 793,79	5,81			193 793,79	
68175000	Dot.prov.dépr.actifs circulant	193 793,79	5,81			193 793,79	
Autres charges de gestion courante		26 856,51	0,81	6 852,24	0,11	20 004,27	291,94
65400000	Perte sur créance irrécouvr.	10 305,00	0,31			10 305,00	
65800000	CHARGES DIV. GESTION COURANTE	16 551,51	0,50	6 852,24	0,11	9 699,27	141,55
Résultat d'exploitation		(225 155,23)	-6,76	37 182,70	0,58	(262 337,93)	-705,54
Bénéfice attribué ou perte transférée		417 070,02	12,51	342 909,40	5,33	74 160,62	21,63
75500000	Quotes-parts de résultat sur o	417 070,02	12,51	342 909,40	5,33	74 160,62	21,63
Perte supportée ou bénéfice transféré		53 780,69	1,61	189 800,58	2,95	(136 019,89)	-71,66
65500000	Quote-part de résultat sur opÚ	53 780,69	1,61	189 800,58	2,95	(136 019,89)	-71,66
Total des produits financiers		217 703,05	6,53	243 902,36	3,79	(26 199,31)	-10,74
Produits financiers de participations		118 583,00	3,56	193 603,86	3,01	(75 020,86)	-38,75
76110000	REV TITRES PARTICIPATION	118 583,00	3,56	193 184,00	3,01	(74 601,00)	-38,62
76170000	PRODUITS FINANCIERS/CREANCES			419,86	0,01	(419,86)	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés		49 448,54	1,48	50 298,50	0,78	(849,96)	-1,69
76300000	Revenus des autres crÚances	49 448,42	1,48	50 096,83	0,78	(648,41)	-1,29
76800000	AUTRES PROD.FINANCIERS			201,67		(201,67)	-100,00
76880000	Gains de change ou de converti	0,12				0,12	
Reprises sur provisions & transferts de charges		49 671,51	1,49			49 671,51	
78660000	Repr.prov. / Financier	49 671,51	1,49			49 671,51	
Total des charges financières		51 682,72	1,55	68 123,13	1,06	(16 440,41)	-24,13
Dotations financières aux amort. et provisions		38 070,47	1,14	49 671,51	0,77	(11 601,04)	-23,36
68660000	Dot.amts.prov/Charges financ.	38 070,47	1,14	49 671,51	0,77	(11 601,04)	-23,36
Intérêts et charges assimilées		13 612,25	0,41	18 451,62	0,29	(4 839,37)	-26,23
66116000	INTERET EMPRUNT	148,70		155,62		(6,92)	-4,45
66150000	INTERETS COMPTES COURANTS	13 033,81	0,39	17 097,41	0,27	(4 063,60)	-23,77
66160000	AGIOS/ COMPTE COURANT	9,29		79,08		(69,79)	-88,25
66160300	DP LE CARIGNAN INTERETS			257,57		(257,57)	-100,00
66160400	INTERETS ESPACE 99			861,94	0,01	(861,94)	-100,00
66800000	AUTRES CHARGES FINANC.	419,25	0,01			419,25	
66880000	Pertes de change ou de converti	1,20				1,20	
Résultat financier		166 020,33	4,98	175 779,23	2,73	(9 758,90)	-5,55

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations %
Résultat courant avant impôts	304 154,43	9,13	366 070,75	5,69	(61 916,32) -16,91
Total des produits exceptionnels	207 757,54	6,23	11 499,58	0,18	196 257,96 NIS
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 757,54	0,23	5 982,91	0,09	1 774,63 29,66
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			3,91		(3,91) -100,00
77200000 PRODUIT / EX ANTERIEUR	7 757,54	0,23	5 979,00	0,09	1 778,54 29,75
Produits exceptionnels sur opérations en capital	200 000,00	6,00	5 516,67	0,09	194 483,33 NIS
77520000 CrÚÚ Ó l'import Dia-Immo Dos			5 100,00	0,08	(5 100,00) -100,00
77560000 Cession immo financières	200 000,00	6,00			200 000,00
77880000 PRODUITS ESCEPT.DIVERS			416,67	0,01	(416,67) -100,00
Total des charges exceptionnelles	168 177,65	5,05	50 522,44	0,79	117 655,21 232,88
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	1 127,65	0,03	50 522,44	0,79	(49 394,79) -97,77
67100000 CHARGES EXEPTIONNELLES			2,65		(2,65) -100,00
67120000 PÚnalitÚs et amendes fiscales	105,00		70,00		35,00 50,00
67180000 AUT RES CHAR.EXCEP.GESTION			21 422,06	0,33	(21 422,06) -100,00
67200000 CHARGES / EX ANTERIEUR	1 022,65	0,03	29 027,73	0,45	(28 005,08) -96,48
Charges exceptionnelles sur opération en capital	167 050,00	5,01			167 050,00
67560000 VNCEAC FINANCIER	167 050,00	5,01			167 050,00
Résultat exceptionnel	39 579,89	1,19	(39 022,86)	-0,61	78 602,75 201,43
Impôts sur les bénéfices	13 490,00	0,40	121 691,00	1,89	(108 201,00) -88,91
69500000 IMPOTS S/LES BENEFICES	13 490,00	0,40	121 691,00	1,89	(108 201,00) -88,91
Résultat de l'exercice	330 244,32	9,91	205 356,89	3,19	124 887,43 60,81

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires		3 332 745,77		6 428 477,63		(3 095 731,86)	-48,16
Ventes de marchandises		264 000,00		926 500,00		(662 500,00)	-71,51
70700000	VENTES MARCH DE BIENS SST VA			339 500,00	5,28	(339 500,00)	-100,00
70710000	VENTES ABBAYE DU CAP	264 000,00	7,92	587 000,00	9,13	(323 000,00)	-55,03
Achats de marchandises		249 366,05		100 619,76		148 746,29	147,83
60700000	ACHAT MARCHAND DE BIENS			95 029,93	10,26	(95 029,93)	-100,00
60711000	OP MDB BEZIERS RUE PAUL BOURGE	1 850,50	0,70			1 850,50	
60712000	OP MDB VALRAS res.Lou Portalou	2 963,42	1,12			2 963,42	
60713000	OP MDB - ABBAYE DU CAP	1 905,35	0,72	5 589,83	0,60	(3 684,48)	-65,91
60714000	OP MDB ST GENIES DE FONT EDIT	246 700,58	93,45			246 700,58	
60716000	OP MDB BZ Rue Dante	(4 053,80)	-1,54			(4 053,80)	
Variation de stocks de marchandises		(4 804,89)		822 773,78		(827 578,67)	-100,58
60370000	variation de stock	(4 804,89)	-1,82	822 773,78	88,80	(827 578,67)	-100,58
Marge commerciale		19 438,84		3 106,46		16 332,38	525,76
Production vendue Biens		2 778 582,60		4 995 965,61		(2 217 383,01)	-44,38
70121000	LA NORIA 2			482 500,00	7,51	(482 500,00)	-100,00
70130000	COTE MER			420 833,34	6,55	(420 833,34)	-100,00
70131000	VENTES COTE MER TR2	489 166,67	14,68	1 624 416,68	25,27	(1 135 250,01)	-69,89
70140000	VENTES LOT COUBERTIN 1	344 885,88	10,35	180 719,70	2,81	164 166,18	90,84
70141000	VENTES LOT TERRASSES DU PECH	180 562,32	5,42	121 353,73	1,89	59 208,59	48,79
70142000	LOT TERRASSES COUBERTIN 2	386 235,29	11,59	581 308,83	9,04	(195 073,54)	-33,56
70143000	VENTE LOT LOU PASTRE	1 020 232,44	30,61			1 020 232,44	
70160000	VENTES ESPACE 99	357 500,00	10,73	1 584 833,33	24,65	(1 227 333,33)	-77,44
Production vendue Services		290 163,17		506 012,02		(215 848,85)	-42,66
70610000	HONO COMM VTE NEUF	20 097,50	0,60	56 722,00	0,88	(36 624,50)	-64,57
70620000	HONO COMM VTE TERRAINS	80 017,50	2,40	98 979,72	1,54	(18 962,22)	-19,16
70630000	HONORAIRES DIVERSES			250,00		(250,00)	-100,00
70800000	Produits des activités annexes	32 295,15	0,97	8 033,33	0,12	24 261,82	302,01
70831000	HONORAIRES DE GESTION	160 117,50	4,80	342 026,97	5,32	(181 909,47)	-53,19
70980000	R.R.R. accordés / 708	(2 364,48)	-0,07			(2 364,48)	
Production stockée		2 725 522,06		(914 942,52)		3 640 464,58	397,89
71330000	VARIAT STOCK TRAVAUX	2 725 522,06	81,78	(914 942,52)	-14,23	3 640 464,58	397,89
Production de l'exercice		5 794 267,83		4 587 035,11		1 207 232,72	26,32
Achats stockés approvisionnement				3 267 801,79		(3 267 801,79)	-100,00
60100000	ACHATS MAT. PREMIERES			2 185 397,40	34,00	(2 185 397,40)	-100,00
60111000	PRIX DE REVIENT LA NORIA			5 852,77	0,09	(5 852,77)	-100,00
60112000	PRIX DE REVIENT COTE MER			386 431,01	6,01	(386 431,01)	-100,00
60120000	PR COUBERTIN			443,00	0,01	(443,00)	-100,00
60120200	PR COUBERTIN 2			4 470,00	0,07	(4 470,00)	-100,00
60121100	PR LOU PASTRE			6 198,70	0,10	(6 198,70)	-100,00
60121200	TERRASSES DU PECH			5 192,00	0,08	(5 192,00)	-100,00
60121300	PRIX REV ESPACE 99			673 816,91	10,48	(673 816,91)	-100,00
Achats de sous-traitance		4 968 986,48				4 968 986,48	
60500000	ACH.MATETIEL ET TRAVAUX	12 017,36	0,36			12 017,36	
60500102	VENTS ANGES- honoraires techn	19 755,54	0,59			19 755,54	
60500107	VENTS ANGES- publicité	1 261,00	0,04			1 261,00	
60500202	SYMBIOZ hono techniques	161 027,09	4,83			161 027,09	
60500203	SYMBIOZ - TRAVAUX TCE	2 515 170,27	75,47			2 515 170,27	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
60500205	SYMBIOZ impôts et taxes	199 950,19	6,00			199 950,19	
60500206	SYMBIOZ frais financiers	71 037,33	2,13			71 037,33	
60500207	SYMBIOZ- Publicité	39 195,63	1,18			39 195,63	
60500208	SYMBIOZ referé préventif	16 500,00	0,50			16 500,00	
60500231	SYMBIOZ - Tx bât.existants	17 348,45	0,52			17 348,45	
60500232	SYMBIOZ tx cabinet orthodontis	253 106,69	7,59			253 106,69	
60500302	ESPACE 99 honoraires technique	1 921,04	0,06			1 921,04	
60500303	ESPACE 99 Travaux	9 299,82	0,28			9 299,82	
60500305	ESPACE 99 impôts et taxes	(5 455,19)	-0,16			(5 455,19)	
60500331	ESPACE 99 Tx lot A02	6 824,12	0,20			6 824,12	
60500332	ESPACE 99 Tx lot A04 esthéticienne	29 533,94	0,89			29 533,94	
60500402	COTE MER hono techn	40,83				40,83	
60500403	COTE MER travaux	383,00	0,01			383,00	
60500405	COTE MER impôts et taxes	625,00	0,02			625,00	
60500502	NORIA honoraires techniques	621,00	0,02			621,00	
60500503	NORIA travaux	1 170,27	0,04			1 170,27	
60500601	OP BD LANGUEDOC - foncier	876 944,52	26,31			876 944,52	
60500602	OP BD LANGUEDOC hono techniques	1 008,00	0,03			1 008,00	
60500603	OP BD LANGUEDOC travaux	1 000,00	0,03			1 000,00	
60500604	OP BD LANGUEDOC assurances	539,05	0,02			539,05	
60500605	OP BD LANGUEDOC impôts et taxes	463,00	0,01			463,00	
60500702	ALBIZZIA Valras- Honoraires techniques	475,56	0,01			475,56	
60510202	LOU PASTRE- hono techn	28 624,00	0,86			28 624,00	
60510203	LOU PASTRE Travaux	374 073,49	11,22			374 073,49	
60510205	LOU PASTRE IMPOTS	93,00				93,00	
60510207	LOU PASTRE publicité	828,40	0,02			828,40	
60510302	ALTIUS BZ - hono techniques	31 612,00	0,95			31 612,00	
60510402	ZAC CABRIERES hono techniques	118 635,50	3,56			118 635,50	
60510405	ZAC Cabieres Impôts et taxes	184 356,50	5,53			184 356,50	
60510503	TERRASSES PECH travaux	6 122,77	0,18			6 122,77	
60510505	TERRASSE PECH impôts et taxes	254,00	0,01			254,00	
60510602	COUBERTIN 1- 2 hono. techn.	5 310,00	0,16			5 310,00	
60510603	COUBERTIN 1-2 travaux	(12 686,69)	-0,38			(12 686,69)	
Marge brute de production		825 281,35	24,76	1 319 233,32	20,52	(493 951,97)	-37,44
Production de l'exercice + Marge commerciale		5 813 706,67	174,44	4 590 141,57	71,40	1 223 565,10	26,66
Achats non stockés matières et fournitures		17 793,57	0,53	22 224,24	0,35	(4 430,67)	-19,94
60611000	EDF	1 671,78	0,05	1 277,15	0,02	394,63	30,90
60611100	LYONNAISE - rÚsidences diverse	3 818,57	0,11	3 095,37	0,05	723,20	23,36
60612000	EDF / IMMEUBLE DIVERS	775,59	0,02	4 308,11	0,07	(3 532,52)	-82,00
60614000	CARBURANT	5 664,20	0,17	5 959,96	0,09	(295,76)	-4,96
60630000	FOURNITURE DIVERSES	835,76	0,03	588,88	0,01	246,88	41,92
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	5 027,67	0,15	6 994,77	0,11	(1 967,10)	-28,12
Autres charges externes		473 080,30	14,19	714 704,63	11,12	(241 624,33)	-33,81
61300000	Locations	63 757,00	1,91	63 804,00	0,99	(47,00)	-0,07
61350000	Locations mobiliPres	1 741,26	0,05	1 748,84	0,03	(7,58)	-0,43
61351000	LOC COPIEUR GED M FILES	2 548,69	0,08	2 504,50	0,04	44,19	1,76
61352000	GRENKE LOC LD SOLUTION TELEPHO	4 680,00	0,14	4 680,00	0,07		
61400000	Charges locatives et de coprop	6 274,00	0,19	4 579,00	0,07	1 695,00	37,02
61520000	- sur biens immobiliers	4 532,20	0,14	4 446,48	0,07	85,72	1,93
61550000	- sur biens mobiliers	5 221,78	0,16	7 878,15	0,12	(2 656,37)	-33,72
61556000	ENTRETIEN REPARATION VEHICULE	1 530,01	0,05	1 876,15	0,03	(346,14)	-18,45
61560000	MAINTENANCE	3 568,32	0,11	5 356,52	0,08	(1 788,20)	-33,38
61600000	Primes d'assurance	13 827,49	0,41	15 489,78	0,24	(1 662,29)	-10,73
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	2 441,74	0,07	1 977,99	0,03	463,75	23,45
61850000	Frais de colloques, sÚminaires	176,00	0,01	3 080,00	0,05	(2 904,00)	-94,29
62200000	RÚmunÚrations intermÚdiaires e	150 000,00	4,50	150 000,00	2,33		
62210000	COMMISSIONS / VENTE	49 050,00	1,47	249 900,33	3,89	(200 850,33)	-80,37

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
62211000	COMM / VENTE ABBAYE DUCAP	11 450,00	0,34	29 350,00	0,46	(17 900,00)	-60,99
62260000	Honoraires	10 194,98	0,31	8 867,00	0,14	1 327,98	14,98
62261000	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	6 188,00	0,19	5 445,30	0,08	742,70	13,64
62270000	HONORAIRES JURIDIQUES	13 700,40	0,41	15 515,27	0,24	(1 814,87)	-11,70
62271000	FRAIS ACTE CLE EN MAIN			1 663,66	0,03	(1 663,66)	-100,00
62272000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	8 199,72	0,25	373,24	0,01	7 826,48	NIS
62310000	Annonces et insertions	47 814,40	1,43	42 208,79	0,66	5 605,61	13,28
62311000	PUBLICITE COUBERTIN			2 535,12	0,04	(2 535,12)	-100,00
62312000	PUBLICITE LA NORIA			510,00	0,01	(510,00)	-100,00
62313000	PUBLICITE TERRAIN A BATIR			2 739,00	0,04	(2 739,00)	-100,00
62314000	PUBLICITE COTE MER			8 926,29	0,14	(8 926,29)	-100,00
62315000	PUBLICITE INTERNET-PUBLIKA	12 591,00	0,38	10 941,00	0,17	1 650,00	15,08
62317000	PUBLICITE LE SYMBIOZ			1 115,00	0,02	(1 115,00)	-100,00
62319000	FRAIS PRESENTATION PROJETS AME	8 635,08	0,26	14 499,00	0,23	(5 863,92)	-40,44
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	4 396,30	0,13	3 335,00	0,05	1 061,30	31,82
62340000	CADEAUX CLIENTELE	2 048,68	0,06	768,09	0,01	1 280,59	166,72
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES			3 627,50	0,06	(3 627,50)	-100,00
62380000	DIVERS (dons courants.....)	7 000,00	0,21	2 300,00	0,04	4 700,00	204,35
62510000	VOYAGES-DEPLACEMENT	575,56	0,02	516,15	0,01	59,41	11,51
62511000	FRAIS AUTOROUTE	756,95	0,02	861,60	0,01	(104,65)	-12,15
62570000	FRAIS DE RECEPTION	4 566,28	0,14	11 218,46	0,17	(6 652,18)	-59,30
62600000	Frais postaux et frais de tûiû	3 134,02	0,09	3 369,71	0,05	(235,69)	-6,99
62610000	TELEPHONES PORTABLES	2 113,00	0,06	1 837,06	0,03	275,94	15,02
62611000	TELEPHONE	3 416,49	0,10	1 680,00	0,03	1 736,49	103,36
62612000	SERVICES INTERNET	2 502,12	0,08	1 933,42	0,03	568,70	29,41
62613000	INTERNET (SDSL)	300,00	0,01	2 024,10	0,03	(1 724,10)	-85,18
62614000	ABONNEMENT TURBO ENTREPRISES	660,00	0,02	1 517,48	0,02	(857,48)	-56,51
62750000	SERVICES BANCAIRES	2 147,19	0,06	2 232,55	0,03	(85,36)	-3,82
62751000	FRAIS BANCAIRES SB LA NORIA			679,93	0,01	(679,93)	-100,00
62752000	SERV. BANCAIRE DUPUY DE PARSEV	863,00	0,03	903,02	0,01	(40,02)	-4,43
62753000	SMC-SERV BANCAIRES			30,03		(30,03)	-100,00
62754000	COMM BCAIRES COTE MER			2 644,14	0,04	(2 644,14)	-100,00
62755000	LOT CLOS SOLEIL-COMM BANCAIRES			14,40		(14,40)	-100,00
62756000	SERVICES BQ HSBC			8,09		(8,09)	-100,00
62757000	SERV BQ BASTIDE PORT			32,75		(32,75)	-100,00
62758000	SB-CIC-OP COUBERTIN			458,59	0,01	(458,59)	-100,00
62759000	SERVICES BANCAIRES CHAMONIX			90,31		(90,31)	-100,00
62810000	COT FNPC FED NAT (cot trimestr	7 350,00	0,22	7 971,24	0,12	(621,24)	-7,79
62820000	COT FNPC CHBRE REG. (semestrie	1 760,00	0,05	1 760,00	0,03		
62821000	COTISATIONS DIVERSES	1 368,64	0,04	880,60	0,01	488,04	55,42

Valeur ajoutée produite	353 846,32	10,62	585 410,91	9,11	(231 564,59)	-39,56
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	1 718,49	0,05	3 968,69	0,06	(2 250,20)	-56,70
63120000 TAXE APPRENTISSAGE			2 194,00	0,03	(2 194,00)	-100,00
63330000 PARTICIP EMPLOYEUR FORMATION P	1 718,49	0,05	1 774,69	0,03	(56,20)	-3,17
Impôts, taxes & versements assimilés autres	14 569,01	0,44	38 020,53	0,59	(23 451,52)	-61,68
63511000 CVAE	2 985,00	0,09	7 417,00	0,12	(4 432,00)	-59,75
63512000 TAXES FONCIERES	7 233,00	0,22	17 705,00	0,28	(10 472,00)	-59,15
63512100 TAXE FONCIERE ABBAYE DU CAP	1 452,93	0,04	8 528,37	0,13	(7 075,44)	-82,96
63513000 COTISATION FONCIERE DES ENT REP	1 800,00	0,05	1 848,00	0,03	(48,00)	-2,60
63514000 TAXE / VEH SOCIETE	972,00	0,03	2 270,00	0,04	(1 298,00)	-57,18
63515000 TLPE	126,08		252,16		(126,08)	-50,00
Salaires et traitements	307 826,64	9,24	350 290,95	5,45	(42 464,31)	-12,12
64110000 SALAIRES APPOINT COMMIS.	312 451,83	9,38	322 594,69	5,02	(10 142,86)	-3,14
64120000 CONGES PAYES	(4 625,19)	-0,14	1 203,26	0,02	(5 828,45)	-484,39
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS			26 493,00	0,41	(26 493,00)	-100,00

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Charges sociales	123 647,33	3,71	129 036,92	2,01	(5 389,59)	-4,18
64510000 Cotisations Ó l'URSSAF	126 068,14	3,78	142 033,28	2,21	(15 965,14)	-11,24
64520000 CHARGES SOCIALES PROV CP	(2 420,81)	-0,07	(120,36)		(2 300,45)	NIS
64700000 AUT RES CHARGES SOCIALES			(5 859,00)	-0,09	5 859,00	100,00
64900000 CICE			(7 017,00)	-0,11	7 017,00	100,00
Excédent brut d'exploitation	(93 915,15)	-2,82	64 093,82	1,00	(158 008,97)	-246,53
Autres produits d'exploitation	98 470,92	2,95	38,08		98 432,84	NIS
75800000 Produits divers de gestion cou	98 470,92	2,95	38,08		98 432,84	NIS
Transfert de charges	30 068,27	0,90	11 151,95	0,17	18 916,32	169,62
79100000 Transfert de charges d'exploit	18 362,21	0,55	1 211,84	0,02	17 150,37	NIS
79110000 TRANSFERT CHARGE SS TVA	4 854,30	0,15	3 548,29	0,06	1 306,01	36,81
79140000 TRANSFERT DE CHARGES- AVANT AGE	6 851,76	0,21	6 391,82	0,10	459,94	7,20
Dotations aux amortissements et provisions	232 922,76	6,99	31 248,91	0,49	201 673,85	645,38
68110000 DOT AT.AUX AMORTISSEMENTS	39 128,97	1,17	31 248,91	0,49	7 880,06	25,22
68175000 Dot.prov.dépr.actifs circulant	193 793,79	5,81			193 793,79	
Autres charges de gestion courante	26 856,51	0,81	6 852,24	0,11	20 004,27	291,94
65400000 Perte sur créance irrécouvr.	10 305,00	0,31			10 305,00	
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	16 551,51	0,50	6 852,24	0,11	9 699,27	141,55
Résultat d'exploitation	(225 155,23)	-6,76	37 182,70	0,58	(262 337,93)	-705,54
Bénéfice attribué ou perte transférée	417 070,02	12,51	342 909,40	5,33	74 160,62	21,63
75500000 Quotes-parts de rÚsultat sur o	417 070,02	12,51	342 909,40	5,33	74 160,62	21,63
Produits financiers	217 703,05	6,53	243 902,36	3,79	(26 199,31)	-10,74
76110000 REV TITRES PARTICIPATION	118 583,00	3,56	193 184,00	3,01	(74 601,00)	-38,62
76170000 PRODUITS FINANCIERS/CREANCES			419,86	0,01	(419,86)	-100,00
76300000 Revenus des autres crÚances	49 448,42	1,48	50 096,83	0,78	(648,41)	-1,29
76800000 AUT RES PROD.FINANCIERS			201,67		(201,67)	-100,00
76880000 Gains de change ou de conversi	0,12				0,12	
78660000 Repr.prov. / Financier	49 671,51	1,49			49 671,51	
Perte supportée ou bénéfice transféré	53 780,69	1,61	189 800,58	2,95	(136 019,89)	-71,66
65500000 Quote-part de rÚsultat sur opÚ	53 780,69	1,61	189 800,58	2,95	(136 019,89)	-71,66
Charges financières	51 682,72	1,55	68 123,13	1,06	(16 440,41)	-24,13
68660000 Dot.amts.prov/Charges financ.	38 070,47	1,14	49 671,51	0,77	(11 601,04)	-23,36
66116000 INTERET EMPRUNT	148,70		155,62		(6,92)	-4,45
66150000 INTERET S COMPTES COURANT S	13 033,81	0,39	17 097,41	0,27	(4 063,60)	-23,77
66160000 AGIOS/ COMPTE COURANT	9,29		79,08		(69,79)	-88,25
66160300 DP LE CARIGNAN INTERET S			257,57		(257,57)	-100,00
66160400 INTERET S ESPACE 99			861,94	0,01	(861,94)	-100,00
66800000 AUT RES CHARGES FINANC.	419,25	0,01			419,25	
66880000 Pertes de change ou de convers	1,20				1,20	
Résultat courant avant impôts	304 154,43	9,13	366 070,75	5,69	(61 916,32)	-16,91
Produits exceptionnels	207 757,54	6,23	11 499,58	0,18	196 257,96	NIS
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			3,91		(3,91)	-100,00
77200000 PRODUIT / EX ANTERIEUR	7 757,54	0,23	5 979,00	0,09	1 778,54	29,75
77520000 CrÚÚ Ó l'import Dia-Immo Dos			5 100,00	0,08	(5 100,00)	-100,00

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
77560000	Cession immo financières	200 000,00	6,00			200 000,00	
77880000	PRODUITS ESCEPT.DIVERS			416,67	0,01	(416,67)	-100,00
Charges exceptionnelles		168 177,65	5,05	50 522,44	0,79	117 655,21	232,88
67100000	CHARGES EXEPTIONNELLES			2,65		(2,65)	-100,00
67120000	PUnalitŰs et amendes fiscales	105,00		70,00		35,00	50,00
67180000	AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION			21 422,06	0,33	(21 422,06)	-100,00
67200000	CHARGES / EX ANTERIEUR	1 022,65	0,03	29 027,73	0,45	(28 005,08)	-96,48
67560000	VNCEAC FINANCIER	167 050,00	5,01			167 050,00	
Résultat exceptionnel		39 579,89	1,19	(39 022,86)	-0,61	78 602,75	201,43
Impôts sur les bénéfices		13 490,00	0,40	121 691,00	1,89	(108 201,00)	-88,91
69500000	IMPOTS S/LES BENEFICES	13 490,00	0,40	121 691,00	1,89	(108 201,00)	-88,91
Résultat de l'exercice		330 244,32	9,91	205 356,89	3,19	124 887,43	60,81

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **18 108 616** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 029 338** euros et un total **charges** de **6 699 093** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **330 244** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

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 une 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté hormis la modification de présentation des comptes annuels concernant la production stockée..

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits

Les contrats long terme sont comptabilisés selon la méthode à l'achèvement

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		255 985
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		230 716
<i>Fournisseurs</i>	<i>102 363</i>	
<i>FNPP COUBERTIN</i>	<i>24 180</i>	
<i>FNPP OP MARCHAND DE BIENS</i>	<i>2 400</i>	
<i>FNPP LOU PASTRE</i>	<i>101 773</i>	
Dettes fiscales et sociales		23 919
<i>Dettes provisionnées pour cong</i>	<i>14 527</i>	
<i>Organismes sociaux, charges Ó</i>	<i>5 811</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>3 581</i>	
Autres dettes		1 350
<i>CRED.DEBIT.DIV.CHAR A PAY</i>	<i>1 350</i>	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		183 297
Autres créances clients <i>Clients - Factures Ó Útablir</i>	29 070	29 070
Autres créances <i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i> <i>Produits Ó recevoir</i>	16 370 137 858	154 228

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			52 235
MAINTENANCE			
ASSURANCE			
LOCATIONS		2 534	
HONORAIRES			
PUBLICITES		3 795	
COMMISSIONS		45 906	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			52 235

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				4 849 211
PROJETS NON LIVRES			4 849 211	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				4 849 211

--

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	25,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	25,0000	100 000,00

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		304 154		304 154
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		39 580		39 580
RESULTAT COMPTABLE		343 734		343 734

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2019

EFFETS ESCOMPTEES NON ECHUS	
-----------------------------	--

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus néant		
Avals, cautions et garanties SMC : caution personnelle et solidaire de Messieurs Michel ESTEVE et Jean-Michel BUESA sur le découvert, engagement de prêt à hauteur de 200 000 € pour le programme la NORIA BDP, caution solidaire de MGE holding pour 2 000 000 €, et de J2MI pour 1 800 00		
Engagements de crédit-bail néant		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	79 741 79 741	
Autres engagements banque Dupuy, de Parseval: promesse d'hypothèque à hauteur de 700 000 € et 1 100 000 €, covenant et/ou blocage de cca pour 1 100 000 €		
Total des engagements financiers (1)	79 741	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI 17 BOULEVARD DUGUESCLIN	(36 202)	60,00	(38 202)
SCCV LE SYMBIOZ	760	60,00	(239)
SARL BUESA ESTEVE IMMOBILIER	(109 107)	100,00	(75 996)

2. Participations (10 à 50 %)

SNC COLOMBIERS AMENAGEMENT	92 563	30,00	92 563
SCCV LE DOMAINE	(27 104)	45,00	(28 104)
SARL DOMAINE DES GARRIGUES	437 138	33,33	(2 122)
SNC LES PERLES D'O	(1 344)	50,00	(2 344)
SAS CHATEAU LE THOU	103 433	33,33	(5 845)
SAS BEL AMI	495 006	25,00	437 810
SAS FONT FIVES	84 946	20,00	44 246
SCI CARRE D HORT	(837)	50,00	(1 837)
STP LES COTEAUX DU LEVANT	(8 142)	50,00	(8 142)
SCCV LE FRIGOULAS	56 944	50,00	55 944
SAS PECH AURIOL	20 133	30,00	(2 806)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

2. Participations (10 à 50 %)

SEP LA CROUZETTE
 SCCV COTE MARCHE
 SCCV LES JARDINS HEMINGWAY

342 876
 467
 998

50,00
 50,00
 45,00

342 876
 (532)
 (2)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 001				10 001
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	10 138 792	205 357			10 344 149
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	205 357	(205 357)		330 244	330 244
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	10 454 150			330 244	10 784 394

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 10 454 150

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 10 454 150

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 330 244

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INFORMATION PRODUITS FINANCIERS

Dans les produits financiers se trouvent uniquement les interets des comptes courants des sociétés sur lesquelles il y a des participations

INFORMATION CHARGES FINANCIERES

Les charges financieres sont essentiellement les intérêts des comptes courants dus aux associés.

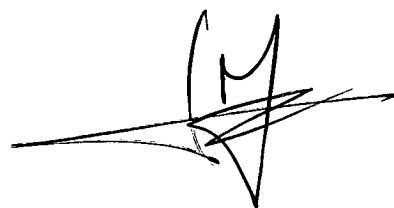
« BUESA ESTEVE PROMOTION »

S.A.S au capital de 58.100 €

Siège social : 16-18 avenue de la Voie Domitienne
Le Forum – 34500 BEZIERS

RCS BEZIERS 348 819 392

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR L'EXERCICE CLOS LE 31
DECEMBRE 2019**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'M' with a horizontal line extending to the left and a vertical line extending downwards.

CERTIFIE CONFORME



KPMG S.A.
Languedoc-Cévennes
251 Rue Euclide - Parc Eureka
CS 79516
34960 Montpellier cedex 2
France

Téléphone : +33 (0)4 67 99 14 00
Télécopie : +33 (0)4 67 99 14 01
Site internet : www.kpmg.fr

BUESA ESTEVE PROMOTION S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019
BUESA ESTEVE PROMOTION S.A.S.
16-18 avenue de la Voie Domitienne - 34500 BEZIERS
Ce rapport contient 31 pages
Référence : dr.rm.jm-29062020

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €. Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
Languedoc-Cévennes
251 Rue Euclide - Parc Eureka
CS 79516
34960 Montpellier cedex 2
France

Téléphone : +33 (0)4 67 99 14 00
Télécopie : +33 (0)4 67 99 14 01
Site internet : www.kpmg.fr

BUESA ESTEVE PROMOTION S.A.S.

Siège social : 16-18 avenue de la Voie Domitienne - 34500 BEZIERS
Capital social : € 58 100

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'associé unique de la société BUESA ESTEVE PROMOTION S.A.S.,

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 BUESA ESTEVE 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 25 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{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.

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté du rapport de gestion 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 unique appelé à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives à l'activité de l'ensemble des filiales de la société prévues à l'article L. 233-6, alinéa 2 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

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

Montpellier, le 29 juin 2020
KPMG S.A.



Didier REDON
Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	70 673	68 204	2 469	2 328
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	68 313	65 234	3 079	4 819
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 139	1 139		
	Autres immobilisations corporelles	185 392	115 150	70 242	88 037
	Immobilisations en cours	1 290		1 290	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	83 850		83 850	250 900
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	950		950	950
TOTAL (II)		411 607	249 727	161 880	347 034
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	8 423 318	193 794	8 229 524	5 696 866
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				337 876
	Marchandises	342 681		342 681	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 053 212		3 053 212	767 963
	Autres créances	4 943 011	38 070	4 904 941	4 180 234
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 364 142		1 364 142	1 417 020
	Charges constatées d'avance	52 235		52 235	42 258
	TOTAL (III)	18 178 600	231 864	17 946 736	12 442 217
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		18 590 207	481 592	18 108 616	12 789 251

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

950

950

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 001	10 001
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	10 344 149	10 138 792
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	330 244	205 357
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	10 784 394	10 454 150
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 633	16 368
	Emprunts et dettes financières divers	739 678	1 077 097
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 031 030	561 345
	Dettes fiscales et sociales	677 803	269 702
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 866	89
	Produits constatés d'avance (1)	4 849 211	410 500
	Total des dettes	7 324 221	2 335 101
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	18 108 616	12 789 251
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		330 244,32	205 356,89
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		7 324 221	2 335 101
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	264 000		264 000	926 500
	Production vendue (Biens)	2 778 583		2 778 583	4 995 966
	Production vendue (Services et Travaux)	290 163		290 163	506 012
	Montant net du chiffre d'affaires	3 332 746		3 332 746	6 428 478
	Production stockée			2 725 522	(914 943)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			30 068	11 152
	Autres produits			98 471	38
	Total des produits d'exploitation (1)			6 186 807	5 524 725
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			249 366	100 620
	Variation de stock			(4 805)	822 774
	Achats de matières et autres approvisionnements				3 267 802
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 459 860	736 929
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 288	41 989
	Salaires et traitements			307 827	350 291
	Charges sociales du personnel			123 647	129 037
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			39 129	31 249
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			193 794	
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			26 857	6 852
	Total des charges d'exploitation (2)			6 411 962	5 487 542
RESULTAT D'EXPLOITATION				(225 155)	37 183

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RES ULTAT D'EXPLOITATION		(225 155)	37 183
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	417 070	342 909
	Perte supportée ou bénéfice transféré	53 781	189 801
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	118 583	193 604
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	49 449	50 299
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	49 672	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		217 703	243 902
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	38 070	49 672
	Intérêts et charges assimilées (4)	13 612	18 452
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		51 683	68 123
RESULTAT FINANCIER		166 020	175 779
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		304 154	366 071
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	7 758	5 983
	Sur opérations en capital	200 000	5 517
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	207 758	11 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 128	50 522
	Sur opérations en capital	167 050	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	168 178	50 522
RESULTAT EXCEPTIONNEL		39 580	(39 023)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		13 490	121 691
TOTAL DES PRODUITS		7 029 338	6 123 036
TOTAL DES CHARGES		6 699 093	5 917 680
RESULTAT DE L'EXERCICE		330 244	205 357

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **18 108 616** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 029 338** euros et un total **charges** de **6 699 093** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **330 244** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

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'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une 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. La Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives de nature à remettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Les Travaux en cours ont été décalés mais il n'y a pas eu d'impact significatif sur la situation de la société en 2020.

La société a procédé à une réduction de capital de 41 900 € par vie de rachat d'actions en mars 2020.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

apporté hormis la modification de présentation des comptes annuels concernant les points suivants:

- les stocks de produits intermédiaires et finis comptabilisés au 31/12/18 ont fait l'objet d'un reclassement en stocks de marchandises au 31/12/2019
- les achats présentés en "achats de matières et approvisionnements" dans les comptes annuels de l'exercice précédent sont présentés en "autres achats et charges externes" dans les comptes de l'exercice 2019.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Les stocks d'encours de production (biens) correspondent aux activités de promotion immobilière et de lotissement et les stocks de marchandises (stocks de produits intermédiaires et finis en 2018) correspondent à l'activité de marchand de biens.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

La dépréciation de 193 794 € constatées au 31/12/2019 correspond à un terrain comptabilisé dans les stocks d'encours de production.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les contrats long terme sont comptabilisés selon la méthode à l'achèvement

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	66 108		4 565			70 673
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	66 108		4 565			70 673
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	68 313					68 313
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 139					1 139
	Instal., agencement, aménagement divers	15 982					15 982
	Matériel de transport	61 604		15 170			76 774
	Matériel de bureau, mobilier	114 823				22 187	92 636
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			1 290			1 290
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		261 861		16 460		22 187	256 135
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	250 900				167 050	83 850
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	950					950
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	251 850				167 050	84 800
TOTAL		579 819		21 025		189 237	411 607

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	63 780	4 424		68 204
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	63 780	4 424		68 204
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	63 494	1 740		65 234
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 139			1 139
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 255	611		14 866
	Matériel de transport	8 573	13 593		22 166
	Matériel de bureau, mobilier	81 544	18 761	22 187	78 118
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	169 006	34 705	22 187	181 523
TOTAL		232 785	39 129	22 187	249 727

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	950	950	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 053 212	3 053 212	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	112 856	112 856	
	Taxes sur la valeur ajoutée	243 850	243 850	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	16 370	16 370	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 569 935	4 569 935	
	Charges constatées d'avances	52 235	52 235	
	TOTAL DES CREANCES	8 049 408	8 049 408	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	10 633	10 633		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	557	557		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 031 030	1 031 030		
	Personnel et comptes rattachés	15 508	15 508		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 810	34 810		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	618 919	618 919		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 567	8 567		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	739 121	739 121		
	Autres dettes	15 866	15 866		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	4 849 211	4 849 211		
	TOTAL DES DETTES	7 324 221	7 324 221		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		557			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		5 734			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		739 121			

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours		193 794		193 794
	Sur comptes clients				
	Autres	49 672	38 070	49 672	38 070
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	49 672	231 864	49 672	231 864
TOTAL GENERAL		49 672	231 864	49 672	231 864
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			193 794 38 070	49 672	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Élément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	25,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	25,0000	100 000,00

[illegible]

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		255 985
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		230 716
<i>Fournisseurs</i>	<i>102 363</i>	
<i>FNPP COUBERTIN</i>	<i>24 180</i>	
<i>FNPP OP MARCHAND DE BIENS</i>	<i>2 400</i>	
<i>FNPP LOU PASTRE</i>	<i>101 773</i>	
Dettes fiscales et sociales		23 919
<i>Dettes provisionnées pour cong</i>	<i>14 527</i>	
<i>Organismes sociaux, charges Ó</i>	<i>5 811</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>3 581</i>	
Autres dettes		1 350
<i>CRED.DEBIT.DIV.CHAR.A PAY</i>	<i>1 350</i>	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2019
Total des Produits à recevoir		183 297
Autres créances clients <i>Clients - Factures Ó Útablir</i>	29 070	29 070
Autres créances <i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i> <i>Produits Ó recevoir</i>	16 370 137 858	154 228

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			52 235
MAINTENANCE			
ASSURANCE			
LOCATIONS		2 534	
HONORAIRES			
PUBLICITES		3 795	
COMMISSIONS		45 906	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			52 235

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION PROJETS NON LIVRES		4 849 211	4 849 211
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			4 849 211

--

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		5	

--

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		304 154	10 526	293 628
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		39 580	2 964	36 616
RESULTAT COMPTABLE		343 734	13 490	330 244

(1) après retraitements fiscaux

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2019

EFFETS ES COMPTES NON ECHUS

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus néant				
Avals, cautions et garanties SMC : caution personnelle et solidaire de Messieurs Michel ESTEVE et Jean-Michel BUESA sur le découvert, engagement de prêt à hauteur de 200 000 € pour le programme la NORIA BDP, caution solidaire de MGE holding pour 2 000 000 €, et de J2MI pour 1 800 00				
Engagements de crédit-bail néant				
Engagements en pensions, retraite et assimilés Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés			79 741	
			79 741	
Autres engagements banque Dupuy, de Parseval: promesse d'hypothèque à hauteur de 700 000 € et 1 100 000 €, covenant et/ou blocage de cca pour 1 100 000 €				
Total des engagements financiers (1)			79 741	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées				

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI 17 BOULEVARD DUGUESCLIN			(36 202)	60,00	(38 202)
SCCV LE SYMBIOZ			760	60,00	(239)
SARL BUESA ESTEVE IMMOBILIER			(109 107)	100,00	(75 996)
2. Participations (10 à 50 %)					
SNC COLOMBIERS AMENAGEMENT			92 563	30,00	92 563
SCCV LE DOMAINE			(27 104)	45,00	(28 104)
SARL DOMAINE DES GARRIGUES			437 138	33,33	(2 122)
SNC LES PERLES D'O			(1 344)	50,00	(2 344)
SAS CHATEAU LE THOU			103 433	33,33	(5 845)
SAS BEL AMI			495 006	25,00	437 810
SAS FONT FIVES			84 946	20,00	44 246
SCI CARRE D HORT			(837)	50,00	(1 837)
STP LES COTEAUX DU LEVANT			(8 142)	50,00	(8 142)
SCCV LE FRIGOULAS			56 944	50,00	55 944
SAS PECH AURIOL			20 133	30,00	(2 806)
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SEP LA CROUZETTE	342 876	50,00	342 876	
SCCV COTE MARCHE	467	50,00	(532)	
SCCV LES JARDINS HEMINGWAY	998	45,00	(2)	
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	10 001				10 001
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	10 138 792	205 357			10 344 149
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	205 357	(205 357)		330 244	330 244
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	10 454 150			330 244	10 784 394

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 10 454 150

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 10 454 150

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 330 244

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2019
Total des produits exceptionnels		207 758
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUIT / EX ANTERIEUR</i>	7 758	7 758
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>Cession immo financières</i>	200 000	200 000
Total des charges exceptionnelles		168 178
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>Pénalités et amendes fiscales</i> <i>CHARGES / EX ANTERIEUR</i>	105 1 023	1 128
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNCEAC FINANCIER</i>	167 050	167 050
Résultat exceptionnel		39 580

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INFORMATION PRODUITS FINANCIERS

Dans les produits financiers se trouvent uniquement les intérêts des comptes courants des sociétés sur lesquelles il y a des participations

INFORMATION CHARGES FINANCIERES

Les charges financières sont essentiellement les intérêts des comptes courants dus aux associés.

« BUESA ESTEVE PROMOTION »

S.A.S au capital de 58.100 €

Siège social : 16-18 avenue de la Voie Domitienne

Le Forum – 34500 BEZIERS

RCS BEZIERS 348 819 392

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2020

Le 30 juin 2020,

Au siège social.

La Société BUESA INVEST, société par actions simplifiée au capital de 20.065.000 euros dont le siège social est situé Zone industrielle - Rue René GOMEZ - 34420 VILLENEUVE-LES-BEZIERS, en cours d'immatriculation au registre du commerce et des sociétés de Béziers, représentée par son Président Monsieur Jean-Michel BUESA.

Propriétaire des 2.324 actions d'une valeur nominale de vingt-cinq euros chacune, constituant le capital social de la société BUESA ESTEVE PROMOTION ("la Société"), Présidente et associée unique de ladite Société,

I- A PRELABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIVIT:

En sa qualité de Présidente, la société BUESA INVEST, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II- A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A:

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- Mention des conventions visées à l'article L.227-10 sur le registre ;
- Rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 31/12/2019 ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Etant précisé que la société KPMG SA, représentée par Monsieur Didier REDON, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoquée, a été préalablement et dûment informée des présentes décisions devant être prises par l'associée unique.

PREMIERE DECISION

L'associée unique, après avoir établi et arrêté les comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 et le rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société pendant l'exercice clos le 31 décembre 2019 et sur les comptes dudit exercice, et avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes sur l'exercice de sa mission et comptes dudit exercice,

Approuve dans toutes leurs parties le rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société pendant l'exercice clos le 31 décembre 2019 et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et les comptes dudit exercice, comprenant le bilan, et le compte de résultat, se soldant par un bénéfice de 330 244 € euros,

Approuve les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports,

Approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts qui s'élèvent à 5 001 €.

Donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 330 244 € de la manière suivante :

Origine :

- Bénéfice de l'exercice 330 244 €

Affectation :

- Au poste AUTRES RESERVES **330 244 €**

Capitaux propres.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèveront à : 10.784.394 €.

Dividendes :

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE CLOS LE	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT		REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT
	DIVIDENDES	AUTRES REVENUS DISTRIBUES	
31/12 2018	NEANT		
31/12/2017	NEANT		
31/12/2016	NEANT		

TROISIEME DECISION

L'associée unique, prend acte de l'absence de conventions nouvelles intervenues au cours de l'exercice écoulé relevant de l'application de l'article L 227-10 du code de commerce.

QUATRIEME DECISION

L'associée unique, prend acte qu'au titre de la :

- "Convention de direction et de management" convenue avec la société MGE HOLDING, cette dernière a perçu pour la réalisation de ses missions, une rémunération de CENT VINGT MILLE (120 000) euros.

- "Convention de prestations et d'animation" convenue avec la société BUESA INVEST (anciennement J2MI), cette dernière a perçu pour la réalisation de ses missions, une rémunération de TRENTÉ MILLE (30 000) euros.

CINQUIEME DECISION

L'associée unique délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associée unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

L'associée unique
La Société BUESA INVEST
Jean-Michel BUESA

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'J' and 'M' followed by a horizontal line.