

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MONTPELLIER - 3405 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 14/10/2024 - 23928 - 2007 B 80472 - 482 768 447 - 2A GROUPE
IMMOBILIER



2A GROUPE IMMOBILIER

39 ROUTE DE FREJORGUES
CS90019
34970 LATTES

COMPTES ANNUELS
31/12/2023

Certifié conforme à l'original

DocuSigned by:
GUY JEANJEAN
B9F84C5887BC454...

Copie conforme à l'original

FID SUD LANGUEDOC : 220 Avenue du Maréchal Juin – 34200 SETE - Tel : 04.67.74.37.05 - Email : sete@fidsud.fr

Cobie conforme a original

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**2A GROUPE IMMOBILIER****BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	75 947,00	71 998,96	3 948,04	0,07	12 211,37	0,27
Constructions	7 314,15	6 590,91	723,24	0,01	2 586,30	0,06
Autres Immobilisations corporelles	4 269,18	2 406,16	1 863,02	0,03	497,48	0,01
Autres Participations	2 939 199,00	191 669,00	2 747 530,00	46,50	2 747 530,00	61,57
Autres Immobilisations financières	150 654,00		150 654,00	2,55	150 654,00	3,38
TOTAL (I)	3 177 383,33	272 665,03	2 904 718,30	49,18	2 913 479,15	69,29
Actif circulant						
Marchandises	1 252 817,95		1 252 817,95	21,20	15 256,83	0,34
Avances & acomptes versés sur commandes					765,00	0,02
Clients et comptes rattachés	90 153,76		90 153,76	1,53	158 245,31	3,55
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	45,02		45,02	0,00		
. Personnel	146,76		146,76	0,00		
. Organismes sociaux	123,92		123,92	0,00	189,22	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 964,00		10 964,00	0,19	18 116,00	0,41
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	89 867,20		89 867,20	1,52	93 038,92	2,08
. Autres	1 541 278,18		1 541 278,18	26,08	1 229 499,18	27,55
Disponibilités	7 011,20		7 011,20	0,12	2 536,70	0,06
Charges constatées d'avance	11 829,76		11 829,76	0,20	31 338,47	0,70
TOTAL (II)	3 004 237,75		3 004 237,75	50,84	1 548 985,63	34,71
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	6 181 621,08	272 665,03	5 908 956,05	100,00	4 462 464,78	100,00

2A GROUPE IMMOBILIER

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 334 126,00)	334 126,00	5,65	334 126,00	7,49
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	57 674,18	0,89	57 674,18	1,29
Réserve légale	33 413,00	0,57	33 413,00	0,75
Autres réserves	263 909,70	4,47	263 909,70	5,91
Report à nouveau	305 907,18	5,18	283 238,69	6,35
Résultat de l'exercice	4 586,71	0,08	22 668,49	0,51
TOTAL(I)	999 616,77	16,92	995 030,06	22,30
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	339 608,53	5,75	458 869,87	10,28
. Découverts, concours bancaires	828 180,50	14,02	1 460,62	0,03
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	2 920 206,47	49,42	2 457 938,27	55,06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	763 198,75	12,92	498 257,28	11,17
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	12 533,17	0,21	11 875,78	0,27
. Organismes sociaux	8 691,31	0,15	8 663,78	0,19
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 255,55	0,46	30 033,12	0,67
. Autres impôts, taxes et assimilés	305,00	0,01	335,00	0,01
Autres dettes			1,00	0,00
Produits constatés d'avance	9 360,00	0,16		
TOTAL(IV)	4 909 339,28	63,08	3 467 434,72	77,70
TOTAL PASSIF (I à V)	5 908 956,05	100,00	4 462 464,78	100,00

2A GROUPE IMMOBILIER

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Production vendue services	568 532,15		568 532,15	100,00	688 179,35	100,00	-119 647	-17,38		
Chiffres d'Affaires Nets	568 532,15		568 532,15	100,00	688 179,35	100,00	-119 647	-17,38		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			31 418,82	5,53	66 069,49	9,60	-34 651	-52,44		
Autres produits			2,60	0,00	1,03	0,00	1	100,00		
Total des produits d'exploitation (I)			599 953,57	105,53	754 249,87	109,60	-154 296	-20,45		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 203 988,84	211,77	15 256,83	2,22	1 188 712	N/S		
Variation de stock (marchandises)			-1 237 561,12	-217,67	-15 256,83	-2,21	-1 222 305	-106,179		
Autres achats et charges externes			407 040,52	71,59	513 219,60	74,58	-106 179	-20,68		
Impôts, taxes et versements assimilés			2 998,26	0,53	3 511,95	0,51	-513	-14,60		
Salaires et traitements			137 527,21	24,19	142 516,49	20,71	-4 989	-3,49		
Charges sociales			36 179,50	6,36	38 720,28	5,63	-2 541	-6,55		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 801,96	1,90	18 426,15	2,68	-7 625	-41,37		
Autres charges			5 972,59	1,05	5 247,96	0,76	725	13,62		
Total des charges d'exploitation (II)			566 927,76	99,72	721 642,43	104,86	-154 715	-21,43		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			33 025,81	5,81	32 607,44	4,74	418	1,28		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			5,01	0,00	2,27	0,00	3	150,00		
Total des produits financiers (V)										
Intérêts et charges assimilées			33 213,09	5,84	6 015,48	0,87	27 198	452,17		
Total des charges financières (VI)			33 213,09	5,84	6 015,48	0,87	27 198	452,17		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-33 213,09	-5,83	-6 015,48	-0,86	-27 198	-452,16		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-192,29	-0,02	26 589,69	3,86	-26 781	-100,71		
Produits exceptionnels sur opérations en capital					82,80	0,01	-82	-100,00		
Total des produits exceptionnels (VII)					82,80	0,01	-82	-100,00		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			765,00	0,13			765	N/S		
Total des charges exceptionnelles (VIII)			765,00	0,13			765	N/S		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-765,00	-0,12	82,80	0,01	-847	N/S		
Impôts sur les bénéfices (X)			-5 544,00	-0,97	4 004,00	0,58	-9 548	-238,45		
Total des Produits (I+III+V+VII)			599 953,57	105,53	754 332,67	109,61	-154 379	-20,46		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			595 366,86	104,72	731 664,18	106,32	-136 298	-18,62		
RÉSULTAT NET			4 586,71 Bénéfice	0,81	22 668,49 Bénéfice	3,29	-18 082	-79,76		
Dont Crédit-bail mobilier			13 784,70	2,42	36 835,58	5,35	-23 051	-62,57		

ANNEXES**2A GROUPE IMMOBILIER****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 908 956.05 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 4 586,71 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règlements de l'autorité des normes comptables n°2014-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels modifié par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

2A GROUPE IMMOBILIER**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Engagements donnés pour la SAS 2A VILLAS :

La société 2 A Groupe Immobilier par Assemblée générale du 17 juillet 2023 s'est portée caution solidaire et indivisible pour la société 2A VILLAS auprès de Abeille IARD & Santé, dans le cadre des garanties de remboursement d'acompte et de livraison à prix et délai convenus. Le montant de l'engagement de la société 2A GROUPE IMMOBILIER est limité à 20 % de la ligne d'encours autorisée au profit de la société 2A VILLAS, dans le cadre de la convention de cautionnement des constructeurs de maisons individuelles, soit au 17 juillet 2023 la somme de 1 600 000 Euros.

Engagements hors bilan:

Pour information, le prêt de 833 000 euros du 26/02/2019 pour l'acquisition de 2A BALARUC (désormais SAS 2A VILLAS), comprend les garanties suivantes:

- le nantissement des 2500 actions de 2A BALARUC BEZIERS (désormais SAS 2A VILLAS)
- le nantissement du dépôt à terme à concurrence de 150 000 euros en principal plus intérêts et frais.

Cautions donnée par 2A GROUPE à la SCCV CLOS des Aloès pour 1202 K .

EVENEMENTS POST CLOTURE

En date du 26 février 2024, il a été signé entre les sociétés HAELIS IMMOBILIER, G3J et GROUPE GJ IMMOBILIER, un protocole de cession de titres sous conditions suspensives afin de fixer les modalités de retrait de la société HAELIS IMMOBILIER de la société 2A GROUPE IMMOBILIER, et notamment par la cession des 90 000 actions détenues dans le capital par celle-ci au profit de la société GROUPE GJ IMMOBILIER.

2A GROUPE IMMOBILIER

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif Immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 3 177 383

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	75 947			75 947
Immobilisations corporelles	9 542	2 041		11 583
Immobilisations financières	3 089 853			3 089 853
TOTAL	3 175 342	2 041		3 177 383

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 272 665

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	63 736	8 263		71 999
Immobilisations corporelles	6 458	2 539		8 997
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	191 669			191 669
TOTAL	261 863	10 802		272 665

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	75 947	71 999	3 948	de 1 à 3 ans
Installations agencements	7 314	6 591	723	de 3 à 5 ans
Matériel de transport	2 041	357	1 684	3 ans
Matériel bureau et informatique	2 228	2 049	179	de 3 à 4 ans
TOTAL	87 530	80 996	6 534	

3.2 - Charges constatées d'avance = 11 830

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

2A GROUPE IMMOBILIER**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 334 126**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	334126	1,00	334 126
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	334126	1,00	334 126

4.2 - Etat des dettes = 4 909 339

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 167 789	948 821	218 968	
Dettes financières diverses	2 920 206	2 920 206		
Fournisseurs	763 199	763 199		
Dettes fiscales & sociales	48 785	48 785		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	9 360	9 360		
TOTAL	4 909 339	4 690 371	218 968	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 262 443

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	245 950
Dettes fiscales & sociales	16 493
Autres dettes	
TOTAL	262 443

4.4 - Produits constatés d'avance = 9 360

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4.5 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Il n'a pas été calculé à ce jour de provision pour indemnité de départ à la retraite.

2A GROUPE IMMOBILIER

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			59 101	59 101
Montants de l'exercice			13 785	13 785
Sous-total			72 886	72 886

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

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

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			72 886	72 886

2A GROUPE IMMOBILIER**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 11 830

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	11 830
TOTAL	11 830

8.2 - Charges à payer = 262 443

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	245 950
Factures non parvenues	245 950
Dettes fiscales et sociales :	16 493
Congés à payer	12 533
Charges congés payés	3 897
Charges à payer	63
TOTAL	262 443

8.3 - Produits constatés d'avance = 9 360

Produits constatés d'avance	Montant
Produit constaté d'avance	9 360
TOTAL	9 360

2A GROUPE IMMOBILIER

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS 2A PROMOTION	42 000	-16 904	100	10 000	10 000	1 498 915		142 397	7 703	
SAS 2A VILLAS	150 000	922 747	100	2 926 669	2 735 000			11 230 582	127 408	
SAS 2A L AGENCE	2 500	1 020	100	2 500	2 500	36 584		167 000	-10 497	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

2A GROUPE IMMOBILIER

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 20500000 / 28050000		Logiciels									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Logiciel Archicad 22 Didier	14/02/2019	5 903,00		5 903,00	L 33,33	5 903,00		5 903,00			
0002 Logiciel Archicad 22vCorrado	14/02/2019	5 313,00		5 313,00	L 33,33	5 313,00		5 313,00			
0003 Logiciel Archicad 22 Daniela	14/02/2019	5 017,00		5 017,00	L 33,33	5 017,00		5 017,00			
0004 Logiciel Artlantis	14/02/2019	975,00		975,00	L 100,00	975,00		975,00			
0005 Site Internet Choosit	23/08/2019	30 950,00		30 950,00	L 33,33	30 950,00		30 950,00			
0006 Lumion Pro 10	09/09/2020	2 999,00		2 999,00	L 100,00	2 999,00		2 999,00			
0007 Site internet Djak	23/06/2021	24 790,00		24 790,00	L 33,33	12 578,63	8 263,33	20 841,96			3 948,04
Sous-total		75 947,00		75 947,00		63 735,63	8 263,33	71 998,96			3 948,04

Compte 21350000 / 28135000		Installations agencements									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Porte Aluminium Ral 7016	18/07/2020	2 345,65		2 345,65	L 20,00	1 153,28	469,13	1 622,41			723,24
0002 Publicité facade	04/11/2020	2 718,00		2 718,00	L 33,33	1 955,45	762,55	2 718,00			
0003 Enseigne 2A Groupe Immobilier	04/11/2020	2 250,50		2 250,50	L 33,33	1 619,12	631,38	2 250,50			
Sous-total		7 314,15		7 314,15		4 727,85	1 863,06	6 590,91			723,24

Compte 21820000 / 28182000		Matériel de transport									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Peugeot 2008 vr EX002MF Entrée	10/05/2023	1 563,33		1 563,33	L 33,33		334,38	334,38			1 228,95
0002 VR PEUGEOT 308 FL964GA Entrée	09/11/2023	159,26		159,26	L 33,33		7,67	7,67			151,59
0003 VR PEUGEOT 308 FL121GB Entrée	09/11/2023	159,26		159,26	L 33,33		7,67	7,67			151,59
0004 VR PEUGEOT308 FL925GA Entrée	09/11/2023	159,26		159,26	L 33,33		7,67	7,67			151,59
Sous-total		2 041,11		2 041,11			357,39	357,39			1 683,72

Compte 21830000 / 28183000		Matériel bureau et Informatique									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0003 Ipad Pro 12.9 256Go gris sidéral	27/02/2020	1 508,17		1 508,17	L 33,33	1 429,96	78,21	1 508,17			
0004 iPhone 12 128gO	30/09/2021	719,90		719,90	L 33,33	300,63	239,97	540,60			179,30
Sous-total		2 228,07		2 228,07		1 730,59	318,18	2 048,77			179,30

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

2A GROUPE IMMOBILIER

39 ROUTE DE FREJORGUES CS90019 34970 LATTES

2A GROUPE IMMOBILIER

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 27500000 /		Dépôts cautionnements versés									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Dépôt garantie Cedreo Home Planner	06/11/2020	654,00			N.A.0,00						654,00
Sous-total		654,00									654,00
Total général		88 184,33		87 530,33		70 194,07	10 801,96	80 996,03			7 188,30

2A GROUPE IMMOBILIER

ENTREES & SORTIES D'IMMOBILISATIONS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 21820000 / 28182000 Matériel de transport

		ENTREES		SORTIES				PLUS OU MOINS VALUES				
Désignation		Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	+ Value LT	- Value LT
0001 Peugeot 2008 vr EX002M	Entrée	10/05/2023	1 563,33									
0002 VR PEUGEOT 308 FL964GA	Entrée	09/11/2023	159,26									
0003 VR PEUGEOT 308 FL121GB	Entrée	09/11/2023	159,26									
0004 VR PEUGEOT308 FL925GA	Entrée	09/11/2023	159,26									
TOTAUX			2 041									

TOTAUX 2 041

ACQUISITIONS ET CESSIONS D'IMMOBILISATIONS

2A GROUPE IMMOBILIER
Société par actions simplifiée
au capital de 334 126 euros
Siège social : 39, Avenue de Fréjorgues
CS 90019
34973 LATTES CEDEX
482 768 447 RCS Montpellier

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 JUILLET 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 4 587 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **4 587 euros**

Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur **305 907 euros**

Pour former un bénéfice distribuable de **310 494 euros**

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 310 494 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 23 JUILLET 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Société G3J
M. Guy JEANJEAN

Copie conforme à l'original



DocuSigned by:
GUY JEANJEAN
B9FB4C58878C454...

SOFRACO

MONTPELLIER CEDEX 2 - 34961
215 rue Samuel Morse - Le Triade 3 - CS 39529
Tél. : 04 67 41 07 22
sofraco@axiomeassociates.fr

axiome

Copie conforme à l'original

2A GROUPE IMMOBILIER
39 avenue de Fréjorgues
34973 LATTES CEDEX

COMMISSARIAT AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Copie conforme à l'original

2A GROUPE IMMOBILIER
39 avenue de Fréjorgues-
CS 90019
34973 LATTES CEDEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

A l'assemblée générale de la société 2A GROUPE IMMOBILIER,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2A GROUPE IMMOBILIER relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, sont incomplètes dans le rapport de gestion

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.821.55 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 10 juillet 2024



Le Commissaire aux Comptes
SOFRACO
Josselin NAZON

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

2A GROUPE IMMOBILIER

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	75 947,00	71 998,96	3 948,04	0,07	12 211,37	0,27
Constructions	7 314,15	6 590,91	723,24	0,01	2 586,30	0,05
Autres immobilisations corporelles	4 269,18	2 406,16	1 863,02	0,03	497,48	0,01
Autres Participations	2 939 199,00	191 669,00	2 747 530,00	46,50	2 747 530,00	61,97
Autres immobilisations financières	150 654,00		150 654,00	2,55	150 654,00	3,38
TOTAL (I)	3 177 383,33	272 665,03	2 904 718,30	49,16	2 913 479,15	65,28
Actif circulant						
Marchandises	1 252 817,95		1 252 817,95	21,20	15 256,83	0,34
Avances & acomptes versés sur commandes					765,00	0,02
Clients et comptes rattachés	90 153,76		90 153,76	1,53	158 245,31	3,55
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	45,02		45,02	0,00		
. Personnel	146,76		146,76	0,00		
. Organismes sociaux	123,92		123,92	0,00	189,22	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 964,00		10 964,00	0,19	18 116,00	0,41
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	89 867,20		89 867,20	1,52	93 038,92	2,08
. Autres	1 541 278,18		1 541 278,18	26,68	1 229 499,18	27,55
Disponibilités	7 011,20		7 011,20	0,12	2 536,70	0,05
Charges constatées d'avance	11 829,76		11 829,76	0,20	31 338,47	0,70
TOTAL (II)	3 004 237,75		3 004 237,75	50,84	1 548 985,63	34,71
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	6 181 621,08	272 665,03	5 908 956,05	100,00	4 462 464,78	100,00

axiome

SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
 215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
 34000 MONTPELLIER
 SIRET 333464030 00027

2A GROUPE IMMOBILIER

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 334 126,00)	334 126,00	334 126,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	57 674,18	57 674,18
Réserve légale	33 413,00	33 413,00
Autres réserves	263 909,70	263 909,70
Report à nouveau	305 907,18	283 238,69
Résultat de l'exercice	4 586,71	22 668,49
TOTAL(I)	999 616,77	995 030,06
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
. Emprunts	339 608,53	458 869,87
. Découverts, concours bancaires	828 180,50	1 460,62
Emprunts et dettes financières diverses		
. Associés	2 920 206,47	2 457 938,27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	763 198,75	498 257,28
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	12 533,17	11 875,78
. Organismes sociaux	8 691,31	8 663,78
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 255,55	30 033,12
. Autres impôts, taxes et assimilés	305,00	335,00
Autres dettes	9 360,00	1,00
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	4 909 339,28	3 467 434,72
TOTAL PASSIF (I à V)	5 908 956,05	4 462 464,78

axiome

SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
 215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
 34000 MONTPELLIER
 SIRET 333464030 00027

2A GROUPE IMMOBILIER

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Production vendue services	568 532,15		568 532,15	100,00	688 179,35	100,00	-119 647	-17,38	
Chiffres d'Affaires Nets	568 532,15		568 532,15	100,00	688 179,35	100,00	-119 647	-17,38	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			31 418,82	5,53	66 069,49	9,60	-34 651	-52,41	
Autres produits			2,60	0,00	1,03	0,00	1	100,00	
Total des produits d'exploitation (I)			599 953,57	105,53	754 249,87	109,60	-154 296	-20,45	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 203 968,84	211,77	15 256,83	2,22	1 188 712	N/S	
Variation de stock (marchandises)			-1 237 561,12	-217,67	-15 256,83	-2,21	-1 222 305		
Autres achats et charges externes			407 040,52	71,59	513 219,60	74,59	-106 179	-20,69	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 998,26	0,53	3 511,95	0,51	-513	-14,50	
Salaires et traitements			137 527,21	24,19	142 516,49	20,71	-4 989	-3,49	
Charges sociales			36 179,50	6,36	38 720,28	5,63	-2 541	-6,95	
Dotations aux amortissements sur Immobilisations			10 801,96	1,80	18 426,15	2,69	-7 625	-41,37	
Autres charges			5 972,59	1,05	5 247,96	0,76	725	13,82	
Total des charges d'exploitation (II)			566 927,76	99,72	721 642,43	104,86	-154 715	-21,43	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			33 025,81	5,81	32 607,44	4,74	418	1,28	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			5,01	0,00	2,27	0,00	3	150,00	
Total des produits financiers (V)									
Intérêts et charges assimilées			33 213,09	5,04	6 015,48	0,07	27 198	-52,17	
Total des charges financières (VI)			33 213,09	5,04	6 015,48	0,07	27 198	-52,17	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-33 213,09	-5,83	-6 015,48	-0,06	-27 198	-52,16	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-192,29	-0,02	26 589,69	3,06	-26 781	-100,71	
Produits exceptionnels sur opérations en capital					82,80	0,01	-82	-100,00	
Total des produits exceptionnels (VII)					82,80	0,01	-82	-100,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			765,00	0,13			765	N/S	
Total des charges exceptionnelles (VIII)			765,00	0,13			765	N/S	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-765,00	-0,12	82,80	0,01	-847	N/S	
Impôts sur les bénéfices (X)			-5 544,00	-0,97	4 004,00	0,59	-9 548	-230,45	
Total des Produits (I+III+V+VII)			599 953,57	105,53	754 332,67	109,61	-154 379	-20,48	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			595 366,86	104,72	731 664,18	106,32	-136 298	-18,82	
RÉSULTAT NET			4 586,71 Bénéfice	0,81	22 668,49 Bénéfice	3,29	-18 082	-78,78	
Dont Crédit-bail mobilier			13 784,70	2,42	36 835,58	5,35	-23 051	-62,57	

axiome

SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
 215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
 34000 MONTPELLIER
 SIRET 333464030 00027

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 908 956.05 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 4 586,71 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règlements de l'autorité des normes comptables n°2014-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels modifié par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

axiome**SOFRACO**

Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
34000 MONTPELLIER
SIRET 333464030 00027

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Engagements donnés pour la SAS 2A VILLAS :

La société 2 A Groupe Immobilier par Assemblée générale du 17 juillet 2023 s'est portée caution solidaire et indivisible pour la société 2A VILLAS auprès de Abeille IARD & Santé, dans le cadre des garanties de remboursement d'acompte et de livraison à prix et délai convenus. Le montant de l'engagement de la société 2A GROUPE IMMOBILIER est limité à 20 % de la ligne d'encours autorisée au profit de la société 2A VILLAS, dans le cadre de la convention de cautionnement des constructeurs de maisons individuelles, soit au 17 juillet 2023 la somme de 1 600 000 Euros.

Engagements hors bilan:

Pour information, le prêt de 833 000 euros du 26/02/2019 pour l'acquisition de 2A BALARUC (désormais SAS 2A VILLAS), comprend les garanties suivantes:

- le nantissement des 2500 actions de 2A BALARUC BEZIERS (désormais SAS 2A VILLAS)
- le nantissement du dépôt à terme à concurrence de 150 000 euros en principal plus intérêts et frais.

Cautions donnée par 2A GROUPE à la SCCV CLos des Aloès pour 1202 K€

EVENEMENTS POST CLOTURE

En date du 26 février 2024, il a été signé entre les sociétés HAELIS IMMOBILIER, G3J et GROUPE GJ IMMOBILIER, un protocole de cession de titres sous conditions suspensives afin de fixer les modalités de retrait de la société HAELIS IMMOBILIER de la société 2A GROUPE IMMOBILIER, et notamment par la cession des 90 000 actions détenues dans le capital par celle-ci au profit de la société GROUPE GJ IMMOBILIER.

axiome**SOFRACO**

Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
34000 MONTPELLIER
SIRET 333464030 00027

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 3 177 383 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	75 947			75 947
Immobilisations corporelles	9 542	2 041		11 583
Immobilisations financières	3 089 853			3 089 853
TOTAL	3 175 342	2 041		3 177 383

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 272 665 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	63 736	8 263		71 999
Immobilisations corporelles	6 458	2 539		8 997
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	191 669			191 669
TOTAL	261 863	10 802		272 665

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	75 947	71 999	3 948	de 1 à 3 ans
Installations agencements	7 314	6 591	723	de 3 à 5 ans
Matériel de transport	2 041	357	1 684	3 ans
Matériel bureau et informatique	2 228	2 049	179	de 3 à 4 ans
TOTAL	87 530	80 996	6 534	

3.2 - Charges constatées d'avance = 11 830 E

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

axiome

SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse - Le Triade 3
34000 MONTPELLIER
SIRET 333464030 00027

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 334 126 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	334126	1,00	334 126
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	334126	1,00	334 126

4.2 - Etat des dettes = 4 909 339 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 167 789	948 821	218 968	
Dettes financières diverses	2 920 206	2 920 206		
Fournisseurs	763 199	763 199		
Dettes fiscales & sociales	48 785	48 785		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	9 360	9 360		
TOTAL	4 909 339	4 690 371	218 968	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 262 443 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	245 950
Dettes fiscales & sociales	16 493
Autres dettes	
TOTAL	262 443

axiome

SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse - Le Triade 3
34000 MONTPELLIER
SIRET 333464030 00027

4.4 - Produits constatés d'avance = 9 360 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4.5 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Il n'a pas été calculé à ce jour de provision pour indemnité de départ à la retraite.

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			59 101	59 101
Montants de l'exercice			13 785	13 785
Sous-total			72 886	72 886

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

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

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			72 886	72 886

axiome

SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
 215 rue Samuel Morse - Le Triade 3
 34000 MONTPELLIER
 SIRET 333464030 00027

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 11 830 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	11 830
TOTAL	11 830

8.2 - Charges à payer = 262 443 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	245 950
Factures non parvenues	245 950
Dettes fiscales et sociales :	16 493
Congés à payer	12 533
Charges congés payés	3 897
Charges à payer	63
TOTAL	262 443

8.3 - Produits constatés d'avance = 9 360 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produit constaté d'avance	9 360
TOTAL	9 360

axiome

SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse - Le Triade 3
34000 MONTPELLIER
SIRET 333464030 00027

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS 2A PROMOTION	42 000	-16 904	100	10 000	10 000	1 498 915		142 397	7 703	
SAS 2A VILLAS	150 000	922 747	100	2 926 669	2 735 000			11 230 582	127 408	
SAS 2A L AGENCE	2 500	1 020	100	2 500	2 500	36 584		167 000	-10 497	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

axiome

SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
 215 rue Samuel Morse - Le Triade 3
 34000 MONTPELLIER
 SIRET 333464030 00027

Observations complémentaires