

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MONTPELLIER - 3405 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 14/10/2024 - 23985 - 1990 B 80038 - 353 662 901 - 2A VILLAS

SAS 2A VILLAS

**39 AV DE FREJORGUES
34973 LATTES**

**COMPTES ANNUELS
31/12/2023**

Copie conforme à l'original

Copie conforme à l'original

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**SAS 2A VILLAS****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	2 000,00	966,67	1 033,33	0,02		
Fonds commercial	46 173,82		46 173,82	0,82	46 173,82	0,73
Autres Immobilisations corporelles	224 999,31	103 757,92	121 241,39	2,17	145 387,81	2,31
Autres Participations	15,24		15,24	0,00	15,24	0,00
Autres Immobilisations financières	5 295,00		5 295,00	0,09	12 795,00	0,20
TOTAL (I)	278 483,37	104 724,59	173 758,78	3,10	204 371,87	3,25
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	2 173 647,28		2 173 647,28	38,83	2 917 990,28	46,44
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	692,24		692,24	0,01	8 770,81	0,14
. Personnel	8 659,00		8 659,00	0,15	23 550,00	0,37
. Etat, impôts sur les bénéfices					18 963,00	0,30
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	207 035,72		207 035,72	3,70	222 511,80	3,54
. Autres	2 796 251,52		2 796 251,52	49,99	2 279 188,33	35,28
Valeurs mobilières de placement	840,91		840,91	0,02	840,91	0,01
Disponibilités	199 845,46		199 845,46	3,57	554 829,24	8,83
Charges constatées d'avance	37 052,27		37 052,27	0,65	52 020,99	0,83
TOTAL (II)	5 424 024,40		5 424 024,40	96,90	6 078 665,36	96,75
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)	5 702 507,77	104 724,59	5 597 783,18	100,00	6 283 037,23	100,00

SAS 2A VILLAS

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 :)	150 000,00	2,68	150 000,00	2,39
Réserve légale	8 682,23	0,16	3 811,23	0,06
Report à nouveau	914 065,17	16,33	821 532,45	13,08
Résultat de l'exercice	127 407,88	2,28	97 403,22	1,55
TOTAL(I)	1 200 155,28	21,44	1 072 746,90	17,07
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour charges	11 689,65	0,21	31 792,50	0,51
TOTAL (III)	11 689,65	0,21	31 792,50	0,51
Emprunts et dettes				
. Emprunts	1 400 069,08	25,01	1 915 105,53	30,48
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 052 749,31	35,67	2 288 260,97	36,42
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	3 134,51	0,06	11 335,58	0,18
. Organismes sociaux	25 442,93	0,45	37 087,82	0,59
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 032,00	0,29		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	738 674,73	13,20	813 469,93	12,95
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 562,00	0,03	3 908,00	0,06
Autres dettes	47 401,69	0,85		
Produits constatés d'avance	100 872,00	1,80	109 330,00	1,74
TOTAL(IV)	4 385 938,25	76,35	5 178 497,83	82,42
TOTAL PASSIF (I à V)	5 597 783,18	100,00	6 283 037,23	100,00

SAS 2A VILLAS

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	11 230 581,87		11 230 581,87	100,00	10 225 539,06	100,00	1 005 042		
Chiffres d'Affaires Nets	11 230 581,87		11 230 581,87	100,00	10 225 539,06	100,00	1 005 042		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			41 933,82	0,37	78 643,42	0,77	-36 710	-46,67	
Autres produits			248,29	0,00	164,18	0,00	84	51,22	
Total des produits d'exploitation (I)			11 272 763,98	100,38	10 304 346,66	100,77	968 417		
Autres achats et charges externes			10 238 058,31	91,16	9 136 918,56	89,35	1 101 140		
Impôts, taxes et versements assimilés			11 180,63	0,10	18 990,64	0,19	-7 810	-41,12	
Salaires et traitements			530 237,38	4,72	633 313,07	6,19	-103 076	-16,27	
Charges sociales			255 629,38	2,28	274 073,94	2,68	-18 444	-6,72	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 806,22	0,23	26 039,38	0,25	-233	-0,88	
Dotations aux provisions pour risques et charges			11 689,65	0,10	31 792,50	0,31	-20 103	-63,22	
Autres charges			4 427,44	0,04	1 608,22	0,02	2 819	175,31	
Total des charges d'exploitation (II)			11 077 029,01	98,63	10 122 736,31	98,99	954 293		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			195 734,97	1,74	181 610,35	1,78	14 124	7,78	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Autres intérêts et produits assimilés					12,73	0,00	-12	-100,00	
Total des produits financiers (V)					12,73	0,00	-12	-100,00	
Intérêts et charges assimilées			19 789,42	0,18	21 414,79	0,21	-1 625	-7,58	
Total des charges financières (VI)			19 789,42	0,18	21 414,79	0,21	-1 625	-7,58	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-19 789,42	-0,17	-21 402,06	-0,20	1 613	7,54	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			175 945,55	1,57	160 208,29	1,57	15 737	9,82	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			28 004,30	0,25	73 364,27	0,72	-45 360	-61,82	
Total des produits exceptionnels (VII)			28 004,30	0,25	73 364,27	0,72	-45 360	-61,82	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			14 625,97	0,13	90 584,34	0,89	-75 959	-83,84	
Total des charges exceptionnelles (VIII)			14 625,97	0,13	90 584,34	0,89	-75 959	-83,84	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			13 378,33	0,12	-17 220,07	-0,16	30 598	177,69	
Impôts sur les bénéfices (X)			61 916,00	0,55	45 585,00	0,45	16 331	35,83	
Total des Produits (I+III+V+VII)			11 300 768,28	100,62	10 377 723,66	101,49	923 045		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			11 173 360,40	99,49	10 280 320,44	100,54	893 040		
RÉSULTAT NET			127 407,88 Bénéfice	1,13	97 403,22 Bénéfice	0,95	30 004	30,80	
Dont Crédit-bail mobilier			96 844,36	0,86	42 291,11	0,41	54 553	128,99	

ANNEXES**SAS 2A VILLAS****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 5 597 783,18 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 127 407,88 E.

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

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

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

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

SAS 2A VILLAS**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****EMPRUNTS EN COURS:**

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

AMENAGEMENT DES NOUVEAUX LOCAUX: un montant de 120 000 euros a été emprunté sur l'exercice 2020 au taux fixe de 0.90% avec nantissement du fonds de commerce.

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

ENGAGEMENTS RECUS :

La société 2A GROUPE IMMOBILIER par Assemblée générale du 23 mars 2022 s'est portée caution solidaire et indivisible de notre Société auprès de la société AVIVA ASSURANCES, dans le cadre des garanties de remboursement d'acompte et de livraison à prix et délai convenus. Le montant de l'engagement de la Société 2A GROUPE IMMOBILIER est limité à 20 % de la ligne d'encours autorisée au profit de la société 2A VILLAS, dans le cadre de la convention de cautionnement des constructeurs de maisons individuelles, soit au 23 mars 2022 la somme de 1 600 000 Euros.

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

SAS 2A VILLAS

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 46 174

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

3.2 - Actif Immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 278 483

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	57 678	2 000	11 504	48 174
Immobilisations corporelles	231 770	693	7 463	224 999
Immobilisations financières	12 810		7 500	5 310
TOTAL	302 258	2 693	26 468	278 483

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 104 725

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 504	967	11 504	967
Immobilisations corporelles	86 382	24 840	7 463	103 758
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	97 886	25 806	18 968	104 725

3.2.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel cedreo	2 000	967	1 033	1 ans
Fond de commerce realis	46 174	0	46 174	Non amortiss.
Installation et agencement	51 651	31 005	20 646	de 3 à 10 ans
Instal- agenc/ bureaux mas padre	128 530	41 364	87 166	10 ans
Matériel de transport	245	168	78	de 3 à 5 ans
Matériel bureau informatique	9 773	9 243	531	de 1 à 5 ans
Mobilier	34 799	21 979	12 820	de 3 à 20 ans
TOTAL	273 173	104 725	168 449	

SAS 2A VILLAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 5 228 633**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	5 295		5 295
Actif circulant & charges d'avance	5 223 338	5 223 338	
TOTAL	5 228 633	5 223 338	5 295

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 943 555

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	943 555
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	943 555

3.5 - Charges constatées d'avance = 37 052

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

SAS 2A VILLAS

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 = 150 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2500	60,00	150 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	60,00	150 000

4.2 - Provisions = 11 690

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	31 793	11 690	31 793		11 690
TOTAL	31 793	11 690	31 793		11 690

4.3 - Etat des dettes = 4 385 938

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 400 069	517 940	882 129	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	2 052 749	2 052 749		
Dettes fiscales & sociales	784 846	784 846		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	47 402	47 402		
Produits constatés d'avance	100 872	100 872		
TOTAL	4 385 938	3 503 809	882 129	

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 121 215

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	119 447
Dettes fiscales & sociales	1 768
Autres dettes	
TOTAL	121 215

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.5 - Produits constatés d'avance = 100 872**

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

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

SAS 2A VILLAS

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Engagements donnés = 316 668

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	316 668
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	316 668

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			85 568	85 568
Montants de l'exercice			96 844	96 844
Sous-total			182 413	182 413

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			97 224	97 224
Entre 1 et 5 ans			123 522	123 522
A plus de 5 ans				
Sous-total			220 746	220 746

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an			15 124	15 124
A 1 an au plus			80 798	80 798
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total			95 922	95 922

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			499 081	499 081

SAS 2A VILLAS**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 - Produits à recevoir = 943 555

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	943 555
Clients factures à établir	943 555
TOTAL	943 555

8.2 - Charges constatées d'avance = 37 052

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	37 052
TOTAL	37 052

8.3 - Charges à payer = 121 215

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	119 447
Factures non parvenues	119 447
Dettes fiscales et sociales :	1 768
Congés payés	1 233
Charges congés payés	535
TOTAL	121 215

8.4 - Produits constatés d'avance = 100 872

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	100 872
TOTAL	100 872

SAS 2A VILLAS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 2050000000 / 2805000000		Concessions brevets									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0003 Licence archiad ids L	Sortie 01/01/2007	[6 320,00]		[6 320,00]	L 100,00	6 320,00		[6 320,00]			
0008 Logiciel quadra compta standard L	Sortie 31/05/2010	[687,00]		[687,00]	L 100,00	687,00		[687,00]			
0005 Logiciel quadra compta gestion L	Sortie 20/07/2010	[550,00]		[550,00]	L 100,00	550,00		[550,00]			
0007 Licence Lumion Pro 10 L	Sortie 02/09/2020	[1 799,40]		[1 799,40]	L 100,00	1 799,40		[1 799,40]			
(Montants entre [] non totalisés) Sous-total						9 356,40					

Compte 2051000000 / 2805010000		Logiciel cedreo									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0002 Logiciel Cedreo licence jusqu'au 31.05.	Sortie 28/05/2019	[2 148,00]		[2 148,00]	L 100,00	2 148,00		[2 148,00]			
0003 Logiciel Cedreo espace de travail	Entrée 07/07/2023	2 000,00		2 000,00	L 100,00		966,67	966,67			1 033,33
(Montants entre [] non totalisés) Sous-total		2 000,00		2 000,00		2 148,00	966,67	966,67			1 033,33

Compte 2070000000 / 0000000000		Fond de commerce Realls									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Fond commerce Réalls	01/01/2015	46 173,82			N.A.0,00						46 173,82
Sous-total		46 173,82									46 173,82

Compte 2154000000 / 2815400000		Matériel et outillage									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
002 Container box air	Sortie 04/12/2001	[1 189,10]		[1 189,10]	L 20,00	1 189,10		[1 189,10]			
(Montants entre [] non totalisés) Sous-total						1 189,10					

Compte 2181000000 / 2818100000		Installation et agencement									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0015 Caisson lumineux facade	29/01/2014	6 090,00		6 090,00	L 20,00	6 090,00		6 090,00			
0016 Travaux aménagement bureaux L	07/02/2014	9 657,26		9 657,26	L 10,00	8 594,99	965,73	9 560,72			96,54
0017 Caisson lumineux enseigne L	10/03/2016	725,00		725,00	L 33,33	725,00		725,00			
0018 Aménagement bureaux Lattes	10/07/2019	1 708,00		1 708,00	L 33,33	1 708,00		1 708,00			
0019 Adoucisseur eau Lattes	31/01/2020	661,74		661,74	L 33,33	643,97	17,77	661,74			
0020 Borne recharge Hager	24/03/2021	1 550,00		1 550,00	L 33,33	914,22	516,67	1 430,89			119,11
0021 Cloisonnement Lattes	30/06/2021	1 550,00		1 550,00	L 33,33	776,44	516,67	1 293,11			256,89
0026 Renovation bureaux Amext distribution	03/03/2022	1 689,20		1 689,20	L 33,33	466,09	563,07	1 029,16			660,04
0025 Travaux electriques Siege	30/04/2022	3 000,00		3 000,00	L 33,33	669,44	1 000,00	1 669,44			1 330,56

SAS 2A VILLAS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 2181000000 / 2818100000 Installation et agencement											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0024 Espaces verts Lattes	30/08/2022	13 000,00		13 000,00	L 20,00	873,89	2 600,00	3 473,89			9 526,11
0027 Panneau Alu structure Acier	29/09/2022	1 361,25		1 361,25	L 33,33	115,96	453,75	569,71			791,54
0023 Carrelage rénovations locaux	05/10/2022	9 416,90		9 416,90	L 20,00	449,92	1 883,38	2 333,30			7 083,60
0022 Borne recharge Hager 7kw	21/11/2022	1 241,82		1 241,82	L 33,33	45,99	413,94	459,93			781,89
Sous-total		51 651,17		51 651,17		22 073,91	8 930,98	31 004,89			20 646,28

Compte 2181010000 / 2818111000 Instal- agenc/ bureaux mas padre											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0004 Placo Mas Padre	20/06/2020	16 000,00		16 000,00	L 10,00	4 048,89	1 600,00	5 648,89			10 351,11
0006 Carrelage faïence	28/07/2020	10 872,54		10 872,54	L 10,00	2 636,58	1 087,25	3 723,83			7 148,71
0007 Cloisons alu laquées	06/08/2020	6 300,00		6 300,00	L 10,00	1 513,75	630,00	2 143,75			4 156,25
0009 Menuiseries	22/10/2020	9 314,00		9 314,00	L 10,00	2 041,32	931,40	2 972,72			6 341,28
0008 Dallage béton	25/10/2020	2 080,00		2 080,00	L 10,00	454,13	208,00	662,13			1 417,87
0005 Peinture Mas Padre	27/10/2020	12 870,00		12 870,00	L 10,00	2 802,80	1 287,00	4 089,80			8 780,20
0001 Climatisation Mas Padre	30/10/2020	16 793,00		16 793,00	L 10,00	3 643,15	1 679,30	5 322,45			11 470,55
0011 Electricité Inovatek	02/11/2020	9 764,06		9 764,06	L 10,00	2 112,84	976,41	3 089,25			6 674,81
0012 Aménagement Mas Padre	30/11/2020	37 015,92		37 015,92	L 10,00	7 721,93	3 701,59	11 423,52			25 592,40
0002 Garde corps vitré intérieur	16/12/2020	1 300,00		1 300,00	L 10,00	265,42	130,00	395,42			904,58
0003 Garde corps vitré extérieur	16/12/2020	1 700,00		1 700,00	L 10,00	347,08	170,00	517,08			1 182,92
0010 Menuiseries Paal	16/12/2020	4 520,79		4 520,79	L 10,00	923,00	452,08	1 375,08			3 145,71
Sous-total		128 530,31		128 530,31		28 510,89	12 853,03	41 363,92			87 166,39

Compte 2182000000 / 2818200000 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
0014 Peugeot 208 EK845KX	17/02/2021	120,48		120,48	L 33,33	75,19	40,16	115,35			5,13
0015 208 EQ912RD rachat crédit bail	29/09/2022	124,99		124,99	L 33,33	10,65	41,66	52,31			72,68
Sous-total		245,47		245,47		85,84	81,82	167,66			77,81

SAS 2A VILLAS

39 AV DE FREJORGUES 34973 LATTES

SAS 2A VILLAS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 2183000000 / 2818300000 Matériel bureau informatique												
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette	
0022 Switch 48 ports Lattes	Sortie 23/12/2013	[640,00]		[640,00]	L 33,33	640,00		[640,00]				
0023 Machine Assemblact	18/09/2014	533,00		533,00	L 33,33	533,00		533,00				
0012 Machine à relier assemblact	24/10/2014	533,00		533,00	L 33,33	533,00		533,00				
0024 Mobilier Accueil Réalis	Sortie 01/01/2015	[1 382,39]		[1 382,39]	L 20,00	1 382,39		[1 382,39]				
0025 Mobilier bureaux Réalis	Sortie 01/01/2015	[3 443,49]		[3 443,49]	L 20,00	3 443,49		[3 443,49]				
0015 Imac 21.5 Retina	14/11/2017	1 355,22		1 355,22	L 33,33	1 355,22		1 355,22				
0016 Ipad pro wifi 512GB	23/11/2018	1 094,63		1 094,63	L 33,33	1 094,63		1 094,63				
0026 Mobilier bureau L	03/12/2018	1 671,67		1 671,67	L 33,33	1 671,67		1 671,67				
0019 Ordinateur Apple MB 13.3	16/03/2019	1 249,17		1 249,17	L 33,33	1 249,17		1 249,17				
0020 Ordinateur Dell Optiplex 8Go	25/06/2019	826,31		826,31	L 33,33	826,31		826,31				
0021 Ordinateur poste commercial Dell i5 85	12/09/2019	1 048,31		1 048,31	L 33,33	1 048,31		1 048,31				
0027 Iphone 11 pro 256 Go	10/04/2020	769,00		769,00	L 33,33	698,50	70,50	769,00				
0028 Dell Vostro 3510	Entrée 18/04/2023	693,13		693,13	L 33,33		162,37	162,37			530,76	
(Montants entre [] non totalisés)	Sous-total	9 773,44		9 773,44		14 475,69	232,87	9 242,68			530,76	

Compte 2184000000 / 2818400000 Mobilier												
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette	
007 Refrigerateur soro	Sortie 25/05/1998	[250,29]		[250,29]	L 20,00	250,29		[250,29]				
0019 Chaise 1er étage L	Sortie 02/12/2013	[558,21]		[558,21]	L 20,00	558,21		[558,21]				
0020 Bureau direction 1 L	02/12/2013	2 505,96		2 505,96	L 20,00	2 505,96		2 505,96				
0021 Bureau direction 2 L	02/12/2013	2 509,06		2 509,06	L 20,00	2 509,06		2 509,06				
0018 Banque accueil L	02/12/2013	2 364,40		2 364,40	L 20,00	2 364,40		2 364,40				
0004 Meuble pour foires	28/06/2014	1 090,00		1 090,00	L 33,33	1 090,00		1 090,00				
0005 Mobilier Buro Style	03/08/2017	3 000,00		3 000,00	L 20,00	3 000,00		3 000,00				
0006 Mobilier de bureau	20/12/2018	1 671,00		1 671,00	L 33,33	1 671,00		1 671,00				
0022 Meuble entrée Wood concept L	14/09/2020	5 750,00		5 750,00	L 20,00	2 641,81	1 150,00	3 791,81			1 958,19	
0008 2 bureaux de direction	29/10/2020	7 270,00		7 270,00	L 10,00	1 579,21	727,00	2 306,21			4 963,79	
0009 Armoire bureau direction	29/10/2020	782,80		782,80	L 10,00	170,04	78,28	248,32			534,48	
0010 Fauteuils bureau direction	29/10/2020	3 652,12		3 652,12	L 10,00	793,32	365,21	1 158,53			2 493,59	
0011 Table de réunion	29/10/2020	1 723,26		1 723,26	L 10,00	374,34	172,33	546,67			1 176,59	
0012 Mobilier divers bureaux caissons chais	29/10/2020	2 480,32		2 480,32	L 10,00	538,78	248,03	786,81			1 693,51	
(Montants entre [] non totalisés)	Sous-total	34 798,92		34 798,92		20 046,42	2 740,85	21 978,77			12 820,15	

SAS 2A VILLAS

39 AV. DE FREJORGUES 34973 LATTES

SAS 2A VILLAS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 2751000000 /		Depot garantie assurances									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0002 Caution Euler Sortie	01/07/2017	[2 500,00]			N.A.0,00						[2 500,00]
(Montants entre [] non totalisés)											
Sous-total											

Compte 2755000000 /		Caution total									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Caution Total	29/04/2015	320,00			N.A.0,00						320,00
Sous-total		320,00									320,00

Total général		273 493,13		226 999,31		97 886,25	25 806,22	104 724,59			168 768,54
----------------------	--	-------------------	--	-------------------	--	------------------	------------------	-------------------	--	--	-------------------

SAS 2A VILLAS

ENTREES & SORTIES D'IMMOBILISATIONS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 2050000000 / 2805000000 Concessions brevets

		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
0003 Licence archicad ids L	Sortie	01/01/2007		31/12/2023	hors service	6 320						
0005 Logiciel quadra compta	Sortie	20/07/2010		31/12/2023	hors service	550						
0006 Logiciel quadra compta	Sortie	31/05/2010		31/12/2023	hors service	687						
0007 Licence Lumion Pro 10	Sortie	02/09/2020		31/12/2023	hors service	1 799						
TOTAUX						9 356						

Compte 2051000000 / 2805010000 Logiciel cedreo

		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
0002 Logiciel Cedreo licenc	Sortie	28/05/2019		07/07/2023	hors service	2 148						
0003 Logiciel Cedreo espace	Entrée	07/07/2023	2 000,00									
TOTAUX			2 000			2 148						

Compte 2154000000 / 2815400000 Matériel et outillage

		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
002 Container box air	Sortie	04/12/2001		31/12/2023	hors service	1 189						
TOTAUX						1 189						

Compte 2183000000 / 2818300000 Matériel bureau informatique

		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
0022 Switch 48 ports Lattes	Sortie	23/12/2013		31/12/2023	hors service	640						
0024 Mobilier Accueil Réali	Sortie	01/01/2015		31/12/2023	hors service	1 382						
0025 Mobilier bureaux Réali	Sortie	01/01/2015		31/12/2023	hors service	3 443						
0028 Dell Vostro 3510	Entrée	18/04/2023	693,13									
TOTAUX			693			5 466						

SAS 2A VILLAS

ENTREES & SORTIES D'IMMOBILISATIONS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 2184000000 / 2818400000 Mobilier

		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
0019 Chaise 1er étage L	Sortie	02/12/2013		31/12/2023	hors service	558						
007 Refrigerateur soro	Sortie	25/05/1998		31/12/2023	hors service	250						
TOTALX						809						

Compte 2751000000 / 0000000000 Depot garantie assurances

	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
0002 Caution Euler	Sortie	01/07/2017									
			30/11/2023	Cession	2 500	2 500	2 500				
				:							
					2 500	2 500	2 500				
TOTALX											

TOTALX 2 693 21 468 2 500 2 500

2A VILLAS
Société par actions simplifiée
au capital de 150 000 euros
Siège social : 39, avenue de Fréjorgues
CS 90019
34973 LATTES CEDEX
353 662 901 RCS Montpellier

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 JUIN 2024
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 127 408 euros de la manière suivante :

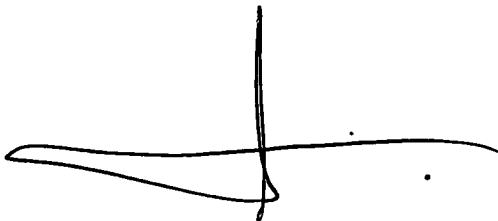
<i>Bénéfice de l'exercice</i>	<i>127 408 euros</i>
<i>A la réserve légale</i>	<i>6 318 euros</i>
<i>Solde</i>	<i>121 090 euros</i>
<i>Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur</i>	<i>914 065 euros</i>
<i>Pour former un bénéfice distribuable de</i>	<i>1 035 155 euros</i>

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 1 035 155 euros.

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

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

Copie conforme à l'original



conforme a origem

SOFRACO

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

axiome

conforme à l'original

2A VILLAS
39 avenue de Fréjorgues
34970 LATTES CEDEX

COMMISSARIAT AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

A l'assemblée générale de la société 2A VILLAS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2A VILLAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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

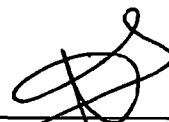
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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 14 Juin 2024



Le Commissaire aux Comptes
SOFRACO
Josselin NAZON

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

axiome

SAS 2A VILLAS

BILAN ACTIF

SOFRACO

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse - Le Triade 3

34000 MONTPELLIER

SIRET 8094030 00027

31/12/2023

(12 mois)

Exercice précédent

31/12/2022

(12 mois)

ACTIF

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	2 000,00	966,67	1 033,33	0,02		
Fonds commercial	46 173,82		46 173,82	0,82	46 173,82	0,73
Autres immobilisations corporelles	224 999,31	103 757,92	121 241,39	2,17	145 387,81	2,31
Autres Participations	15,24		15,24	0,00	15,24	0,00
Autres immobilisations financières	5 295,00		5 295,00	0,09	12 795,00	0,20
TOTAL (I)	278 483,37	104 724,59	173 758,78	3,10	204 371,87	3,25
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	2 173 647,28		2 173 647,28	38,83	2 917 990,28	45,44
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	692,24		692,24	0,01	8 770,81	0,14
. Personnel	8 659,00		8 659,00	0,15	23 550,00	0,37
. Etat, impôts sur les bénéfices					18 963,00	0,30
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	207 035,72		207 035,72	3,70	222 511,80	3,54
. Autres	2 796 251,52		2 796 251,52	49,95	2 279 188,33	36,26
Valeurs mobilières de placement	840,91		840,91	0,02	840,91	0,01
Disponibilités	199 845,46		199 845,46	3,57	554 829,24	8,63
Charges constatées d'avance	37 052,27		37 052,27	0,66	52 020,99	0,83
TOTAL (II)	5 424 024,40		5 424 024,40	95,90	6 078 665,36	95,75
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)	5 702 507,77	104 724,59	5 597 783,18	100,00	6 283 037,23	100,00

axiome

SAS 2A VILLAS

BILAN PASSIF**SOFRACO**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse - Le Triade 3

34000 MONTPELLIER

SIRET 333464030 00027

PASSIF

Exercice clos le	Exercice précédent
31/12/2023	31/12/2022
(12 mois)	(12 mois)

Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé :)		150 000,00	2,68	150 000,00	2,39
Réserve légale		8 682,23	0,16	3 811,23	0,06
Report à nouveau		914 065,17	16,33	821 532,45	13,00
Résultat de l'exercice		127 407,88	2,25	97 403,22	1,55
	TOTAL (I)	1 200 155,28	21,44	1 072 746,90	17,07
	TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour charges		11 689,65	0,21	31 792,50	0,51
	TOTAL (III)	11 689,65	0,21	31 792,50	0,51
Emprunts et dettes					
. Emprunts		1 400 069,08	25,01	1 915 105,53	30,48
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 052 749,31	35,67	2 288 260,97	36,42
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		3 134,51	0,05	11 335,58	0,18
. Organismes sociaux		25 442,93	0,43	37 087,82	0,59
. Etat, impôts sur les bénéfices		16 032,00	0,27		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		738 674,73	13,20	813 469,93	12,95
. Autres impôts, taxes et assimilés		1 562,00	0,03	3 908,00	0,06
Autres dettes		47 401,69	0,81		
Produits constatés d'avance		100 872,00	1,80	109 330,00	1,74
	TOTAL (IV)	4 385 938,25	78,33	5 178 497,83	82,42
	TOTAL PASSIF (I à V)	5 597 783,18	100,00	6 283 037,23	100,00

axiome

SAS 2A VILLAS

COMPTE DE RÉSULTAT SOFRACO

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse - Le Triade 3

34000 MONTPELLIER

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
		11 230 581,87	10 225 539,06	1 005 042	
Chiffres d'Affaires Nets		11 230 581,87	10 225 539,06	1 005 042	

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Production vendue services	11 230 581,87		11 230 581,87	100,00	10 225 539,06	100,00	1 005 042	
Chiffres d'Affaires Nets	11 230 581,87		11 230 581,87	100,00	10 225 539,06	100,00	1 005 042	

Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	41 933,82	0,37	78 643,42	0,77	-35 710	-45,67
Autres produits	248,29	0,00	164,18	0,00	84	51,22
Total des produits d'exploitation (I)	11 272 763,98	100,38	10 304 346,66	100,77	968 417	
Autres achats et charges externes	10 238 058,31	91,15	9 136 918,56	89,25	1 101 140	
Impôts, taxes et versements assimilés	11 180,63	0,10	18 990,64	0,19	-7 810	-41,12
Salaires et traitements	530 237,38	4,72	633 313,07	6,19	-103 076	-19,27
Charges sociales	255 629,38	2,20	274 073,84	2,60	-18 444	-6,72
Dotations aux amortissements sur immobilisations	25 806,22	0,23	26 039,38	0,25	-233	-0,88
Dotations aux provisions pour risques et charges	11 689,65	0,10	31 792,50	0,31	-20 103	-32,22
Autres charges	4 427,44	0,04	1 608,22	0,02	2 819	175,31
Total des charges d'exploitation (II)	11 077 029,01	98,63	10 122 736,31	98,99	954 293	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	195 734,97	1,74	181 610,35	1,76	14 124	7,70
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Autres intérêts et produits assimilés			12,73	0,00	-12	-100,00
Total des produits financiers (V)			12,73	0,00	-12	-100,00
Intérêts et charges assimilées	19 789,42	0,18	21 414,79	0,21	-1 625	-7,50
Total des charges financières (VI)	19 789,42	0,18	21 414,79	0,21	-1 625	-7,50
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-19 789,42	-0,17	-21 402,06	-0,20	1 613	7,54
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	175 945,55	1,57	160 208,29	1,57	15 737	9,82
Produits exceptionnels sur opérations en capital	28 004,30	0,25	73 364,27	0,72	-45 360	-61,82
Total des produits exceptionnels (VII)	28 004,30	0,25	73 364,27	0,72	-45 360	-61,82
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 625,97	0,13	90 584,34	0,89	-75 959	-83,84
Total des charges exceptionnelles (VIII)	14 625,97	0,13	90 584,34	0,89	-75 959	-83,84
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	13 378,33	0,12	-17 220,07	-0,16	30 598	177,69
Impôts sur les bénéfices (X)	61 916,00	0,55	45 585,00	0,45	16 331	35,83
Total des Produits (I+III+V+VII)	11 300 768,28	100,62	10 377 723,66	101,40	923 045	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	11 173 360,40	99,49	10 280 320,44	100,54	893 040	
RÉSULTAT NET	127 407,88	1,13	97 403,22	0,95	30 004	30,80
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	96 844,36	0,86	42 291,11	0,41	54 553	128,99

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 5 597 783,18 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 127 407,88 E.

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

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

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

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

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'autorité des normes comptables n2014-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels modifié par le règlement n2015-06 de novembre 2015.

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

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS****EMPRUNTS EN COURS:**

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

AMENAGEMENT DES NOUVEAUX LOCAUX: un montant de 120 000 euros a été emprunté sur l'exercice 2020 au taux fixe de 0.90% avec nantissement du fonds de commerce.

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

ENGAGEMENTS RECUS :

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

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

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 46 174

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

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 278 483

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	57 678	2 000	11 504	48 174
Immobilisations corporelles	231 770	693	7 463	224 999
Immobilisations financières	12 810		7 500	5 310
TOTAL	302 258	2 693	26 468	278 483

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 104 725

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 504	967	11 504	967
Immobilisations corporelles	86 382	24 840	7 463	103 758
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	97 886	25 806	18 968	104 725

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel cedreo	2 000	967	1 033	1 ans
Fond de commerce realis	46 174	0	46 174	Non amortiss.
Installation et agencement	51 651	31 005	20 646	de 3 à 10 ans
Instal- agenc/ bureaux mas padre	128 530	41 364	87 166	10 ans
Matériel de transport	245	168	78	de 3 à 5 ans
Matériel bureau informatique	9 773	9 243	531	de 1 à 5 ans
Mobilier	34 799	21 979	12 820	de 3 à 20 ans
TOTAL	273 173	104 725	168 449	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 5 228 633**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	5 295		5 295
Actif circulant & charges d'avance	5 223 338	5 223 338	
TOTAL	5 228 633	5 223 338	5 295

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 943 555

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	943 555
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	943 555

3.5 - Charges constatées d'avance = 37 052

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

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 150 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2500	60,00	150 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	60,00	150 000

4.2 - Provisions = 11 690

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	31 793	11 690	31 793		11 690
TOTAL	31 793	11 690	31 793		11 690

4.3 - Etat des dettes = 4 385 938

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 400 069	517 940	882 129	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	2 052 749	2 052 749		
Dettes fiscales & sociales	784 846	784 846		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	47 402	47 402		
Produits constatés d'avance	100 872	100 872		
TOTAL	4 385 938	3 503 809	882 129	

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 121 215

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	119 447
Dettes fiscales & sociales	1 768
Autres dettes	
TOTAL	121 215

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

34000 MONTPELLIER
SIRET 333464030 00027

4.5 - Produits constatés d'avance = 100 872

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

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Engagements donnés = 316 668

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	316 668
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	316 668

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CRÉDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			85 568	85 568
Montants de l'exercice			96 844	96 844
Sous-total			182 413	182 413

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			97 224	97 224
Entre 1 et 5 ans			123 522	123 522
A plus de 5 ans				
Sous-total			220 746	220 746

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an			15 124	15 124
A 1 an au plus			80 798	80 798
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total			95 922	95 922

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			499 081	499 081

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

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

8.1 - Produits à recevoir = 943 555

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	943 555
Clients factures à établir	943 555
TOTAL	943 555

8.2 - Charges constatées d'avance = 37 052

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	37 052
TOTAL	37 052

8.3 - Charges à payer = 121 215

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	119 447
Factures non parvenues	119 447
Dettes fiscales et sociales :	1 768
Congés payés	1 233
Charges congés payés	535
TOTAL	121 215

8.4 - Produits constatés d'avance = 100 872

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	100 872
TOTAL	100 872