

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 80038

Numéro SIREN : 353 662 901

Nom ou dénomination : 2A BALARUC BEZIERS

Ce dépôt a été enregistré le 27/10/2020 sous le numéro de dépôt 15985



Greffe du tribunal de commerce de Montpellier
C.J.M. - 9 Rue de Tarragone 34070 MONTPELLIER
www.greffe-tc-montpellier.fr - www.infogreffe.fr

LT/1990 B 80038

EY - ERNST & YOUNG SOCIETE D'AVOCATS
CS 39520 AVOCATS A LA COUR
34961 MONTPELLIER CEDEX 2

Nos références : LT/1990 B 80038

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Dénomination sociale : 2A BALARUC BEZIERS

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

52 RUE DES VOILIERS
34540 BALARUC-LES-BAINS

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 353662901 R.C.S Montpellier

Le greffier soussigné constate le 27/10/2020 le dépôt, enregistré sous le numéro 2020/15985, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2018

Récépissé délivré le 02/11/2020

Le greffier





SAS 2A BALARUC BEZIERS

~~~~~

## **PLAQUETTE DES COMPTES AU 31/12/2018**

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**

**52 RUE DES VOILIERS  
34540 BALARUC LES BAINS**

**Copie conforme à l'original**

# **SAS 2A BALARUC BEZIERS**

## **BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

| ACTIF                                                         |                     | Exercice clos le<br>31/12/2018<br>(12 mois) |                     | Exercice précédent<br>31/12/2017<br>(12 mois) |                     |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------|
|                                                               | Brut                | Amort. & Prov                               | Net                 | %                                             | Net                 | %             |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| Recherche et développement                                    | 396,37              |                                             | 396,37              | 0,03                                          | 396,37              | 0,03          |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 3 648,00            | 3 343,70                                    | 304,30              | 0,03                                          |                     |               |
| Constructions                                                 |                     | 396,37                                      | -396,37             | -0,02                                         | -396,37             | -0,02         |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    | 2 022,43            | 1 502,37                                    | 520,06              | 0,04                                          | 797,84              | 0,05          |
| Autres immobilisations corporelles                            | 92 025,99           | 38 801,58                                   | 53 224,41           | 4,48                                          | 52 753,76           | 3,99          |
| Autres immobilisations financières                            | 2 820,00            |                                             | 2 820,00            | 0,24                                          | 2 820,00            | 0,21          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>100 912,79</b>   | <b>44 044,02</b>                            | <b>56 868,77</b>    | <b>4,79</b>                                   | <b>56 371,60</b>    | <b>4,25</b>   |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| Clients et comptes rattachés                                  | 684 350,60          | 7 914,00                                    | 676 436,60          | 56,99                                         | 641 807,36          | 48,55         |
| Autres créances                                               |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      | 299,00              |                                             | 299,00              | 0,03                                          |                     |               |
| . Personnel                                                   | 28 088,00           |                                             | 28 088,00           | 2,37                                          | 34 510,00           | 2,61          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              |                     |                                             |                     |                                               | 14 877,00           | 1,13          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 39 270,23           |                                             | 39 270,23           | 3,31                                          | 16 605,78           | 1,26          |
| . Autres                                                      | 25 448,58           |                                             | 25 448,58           | 2,14                                          | 225 323,58          | 17,04         |
| Valeurs mobilières de placement                               | 353 105,25          |                                             | 353 105,25          | 29,75                                         | 252 954,05          | 19,14         |
| Disponibilités                                                | 125,90              |                                             | 125,90              | 0,01                                          | 73 100,78           | 5,53          |
| Charges constatées d'avance                                   | 7 215,00            |                                             | 7 215,00            | 0,61                                          | 6 394,00            | 0,48          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>1 137 902,56</b> | <b>7 914,00</b>                             | <b>1 129 988,56</b> | <b>95,21</b>                                  | <b>1 265 572,55</b> | <b>95,74</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| Ecart de conversion actif (V)                                 |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>1 238 815,35</b> | <b>51 958,02</b>                            | <b>1 186 857,33</b> | <b>100,00</b>                                 | <b>1 321 944,15</b> | <b>100,00</b> |

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

**BILAN PASSIF**

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>                                   | <b>Exercice clos le<br/>31/12/2018<br/>(12 mois)</b> | <b>Exercice précédent<br/>31/12/2017<br/>(12 mois)</b> |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Capitaux propres</b>                         |                                                      |                                                        |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )   | 38 112,25                                            | 38 112,25                                              |
| Réserve légale                                  | 3 811,23                                             | 3 811,23                                               |
| Report à nouveau                                | 128 685,63                                           | 128 686,10                                             |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                   | <b>129 873,01</b>                                    | <b>90 721,53</b>                                       |
| <b>TOTAL(I)</b>                                 | <b>300 482,12</b>                                    | <b>261 331,11</b>                                      |
| <b>TOTAL(II)</b>                                |                                                      |                                                        |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>       |                                                      |                                                        |
| Provisions pour charges                         | 81 085,53                                            | 67 267,50                                              |
| <b>TOTAL (III)</b>                              | <b>81 085,53</b>                                     | <b>67 267,50</b>                                       |
| <b>Emprunts et dettes</b>                       |                                                      |                                                        |
| . Emprunts                                      | 31 549,85                                            | 40 882,27                                              |
| . Découverts, concours bancaires                | 94 268,49                                            |                                                        |
| Emprunts et dettes financières diverses         |                                                      |                                                        |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | 10 000,00                                            | 45 375,97                                              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés        | 426 515,12                                           | 686 352,33                                             |
| Dettes fiscales et sociales                     |                                                      |                                                        |
| . Personnel                                     | 18 790,94                                            | 4 799,02                                               |
| . Organismes sociaux                            | 31 574,11                                            | 24 650,27                                              |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                | 2 271,00                                             |                                                        |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires         | 180 254,17                                           | 182 927,96                                             |
| . Autres impôts, taxes et assimilés             | 8 066,00                                             | 7 010,00                                               |
| Autres dettes                                   | 2 000,00                                             | 1 347,72                                               |
| <b>TOTAL(IV)</b>                                | <b>805 289,68</b>                                    | <b>993 345,54</b>                                      |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                     | <b>1 186 857,33</b>                                  | <b>1 321 944,15</b>                                    |

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT                                       |              |             | Exercice clos le<br>31/12/2018<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2017<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |         | % |  |
|----------------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|---------|---|--|
|                                                          | France       | Exportation | Total                                       | %      | Total                                         | %      | Variation                         | %       |   |  |
| Production vendue services                               | 5 070 090,70 |             | 5 070 090,70                                | 100,00 | 3 608 102,81                                  | 100,00 | 1 461 988                         | 40,52   |   |  |
| Chiffres d'Affaires Nets                                 | 5 070 090,70 |             | 5 070 090,70                                | 100,00 | 3 608 102,81                                  | 100,00 | 1 461 988                         | 40,52   |   |  |
|                                                          |              |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges     |              |             | 70 568,94                                   | 1,39   | 60 388,19                                     | 1,57   | 10 180                            | 16,86   |   |  |
| Autres produits                                          |              |             | 0,02                                        | 0,00   | 0,07                                          | 0,00   |                                   |         |   |  |
| Total des produits d'exploitation (I)                    |              |             | 5 140 659,66                                | 101,39 | 3 668 491,07                                  | 101,57 | 1 472 168                         | 40,13   |   |  |
| Autres achats et charges externes                        |              |             | 4 334 028,26                                | 85,48  | 3 028 922,40                                  | 83,95  | 1 305 106                         | 43,09   |   |  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                    |              |             | 16 536,00                                   | 0,33   | 8 965,31                                      | 0,25   | 7 571                             | 84,45   |   |  |
| Salaires et traitements                                  |              |             | 336 561,76                                  | 6,54   | 294 604,06                                    | 8,17   | 41 957                            | 14,24   |   |  |
| Charges sociales                                         |              |             | 156 540,88                                  | 3,09   | 136 928,07                                    | 3,80   | 19 612                            | 14,32   |   |  |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations         |              |             | 15 296,69                                   | 0,30   | 5 404,55                                      | 0,15   | 9 892                             | 183,05  |   |  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges         |              |             | 81 085,53                                   | 1,60   | 67 267,50                                     | 1,86   | 13 818                            | 20,54   |   |  |
| Autres charges                                           |              |             | 28 548,36                                   | 0,56   | 4 070,89                                      | 0,11   | 24 478                            | 601,43  |   |  |
| Total des charges d'exploitation (II)                    |              |             | 4 968 597,48                                | 98,00  | 3 546 162,78                                  | 98,28  | 1 422 435                         | 40,11   |   |  |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                           |              |             | 172 062,18                                  | 3,39   | 122 328,29                                    | 3,39   | 49 734                            | 40,66   |   |  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun |              |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Autres intérêts et produits assimilés                    |              |             | 1 581,57                                    | 0,03   | 189,67                                        | 0,01   | 1 392                             | 736,51  |   |  |
| Total des produits financiers (V)                        |              |             | 1 581,57                                    | 0,03   | 189,67                                        | 0,01   | 1 392                             | 736,51  |   |  |
| Intérêts et charges assimilées                           |              |             | 429,94                                      | 0,01   | 209,21                                        | 0,01   | 220                               | 105,25  |   |  |
| Total des charges financières (VI)                       |              |             | 429,94                                      | 0,01   | 209,21                                        | 0,01   | 220                               | 105,25  |   |  |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)                                |              |             | 1 151,63                                    | 0,02   | -19,54                                        | 0,00   | 1 170                             | N/S     |   |  |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)         |              |             | 173 213,81                                  | 3,42   | 122 308,75                                    | 3,39   | 50 905                            | 41,62   |   |  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital         |              |             | 6 619,20                                    | 0,13   | 3 999,78                                      | 0,11   | 2 620                             | 65,52   |   |  |
| Total des produits exceptionnels (VII)                   |              |             | 6 619,20                                    | 0,13   | 3 999,78                                      | 0,11   | 2 620                             | 65,52   |   |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion        |              |             |                                             |        | 1 142,00                                      | 0,03   | -1 142                            | -100,00 |   |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital        |              |             |                                             |        | 3 606,00                                      | 0,10   | -3 606                            | -100,00 |   |  |
| Total des charges exceptionnelles (VIII)                 |              |             |                                             |        | 4 748,00                                      | 0,13   | -4 748                            | -100,00 |   |  |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)                         |              |             | 6 619,20                                    | 0,13   | -748,22                                       | -0,01  | 7 367                             | 984,89  |   |  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                             |              |             | 49 960,00                                   | 0,99   | 30 839,00                                     | 0,85   | 19 121                            | 62,00   |   |  |
| Total des Produits (I+III+V+VII)                         |              |             | 5 148 860,43                                | 101,55 | 3 672 680,52                                  | 101,79 | 1 476 180                         | 40,19   |   |  |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                   |              |             | 5 018 987,42                                | 98,99  | 3 581 958,99                                  | 99,28  | 1 437 029                         | 40,12   |   |  |
| RÉSULTAT NET                                             |              |             | 129 873,01                                  | 2,56   | 90 721,53                                     | 2,51   | 39 152                            | 43,15   |   |  |
|                                                          |              |             | Bénéfice                                    |        | Bénéfice                                      |        |                                   |         |   |  |
| Dont Crédit-bail mobilier                                |              |             | 32 232,96                                   | 0,64   | 29 795,74                                     | 0,93   | 2 437                             | 8,19    |   |  |

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 186 857,33 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 129 873,01 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.
- 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.

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.

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

**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE calculé sur les salaires du 01/01/2018 au 31/12/2018 s'élève à 11 295 .

Il est comptabilisé en diminution des charges de personnel de cet exercice.

L'entreprise prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à :

- la prospection de nouveaux marchés

L'utilisation effective sera relatée dans l'annexe du prochain exercice.

Le CICE obtenu au titre de l'année 2017 a contribué à la prospection de nouveaux marchés.

**2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Il n'a pas été comptabilisé de provision pour départ à la retraite pour les salariés présents depuis longtemps dans l'entreprise.

Cet élément devrait faire l'objet d'une estimation.

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Frais de recherche &amp; développement = 396

| Frais recherche & développement | Valeur brute | Amortissement | Valeur nette | Taux |
|---------------------------------|--------------|---------------|--------------|------|
| Frais recherche & développement | 396          |               | 396          | %    |

## 3.2 - Actif Immobilisé

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

## 3.2.1 - Immobilisations brutes = 100 913

| Actif immobilisé              | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution   | A la clôture   |
|-------------------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 1 896         | 2 148         |              | 4 044          |
| Immobilisations corporelles   | 82 533        | 13 646        | 2 130        | 94 048         |
| Immobilisations financières   | 2 820         |               |              | 2 820          |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>87 249</b> | <b>15 794</b> | <b>2 130</b> | <b>100 913</b> |

## 3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 44 044

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution   | A la clôture  |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles      | 1 500         | 1 844         |              | 3 344         |
| Immobilisations corporelles        | 29 377        | 13 453        | 2 130        | 40 700        |
| Titres mis en équivalence          |               |               |              |               |
| Autres Immobilisations financières |               |               |              |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>30 877</b> | <b>15 297</b> | <b>2 130</b> | <b>44 044</b> |

## 3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant       | Amortissement | Valeur nette  | Durée         |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Cvs espace internet          | 396           | 396           | 0             | 1 ans         |
| Concessions brevets          | 1 500         | 1 500         | 0             | 1 ans         |
| Logiciel cedreo              | 2 148         | 1 844         | 304           | 1 ans         |
| Matériel et outillage        | 2 022         | 1 502         | 520           | de 3 à 5 ans  |
| Installation et agencement   | 71 015        | 25 268        | 45 747        | de 3 à 10 ans |
| Matériel de transport        | 111           | 78            | 32            | de 3 à 5 ans  |
| Matériel bureau informatique | 10 480        | 6 843         | 3 637         | de 1 à 5 ans  |
| Mobilier                     | 10 420        | 6 613         | 3 807         | de 3 à 20 ans |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>98 093</b> | <b>44 044</b> | <b>54 049</b> |               |

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Etat des créances = 787 491**

| Etat des créances                  | Montant brut   | A un an        | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 2 820          |                | 2 820          |
| Actif circulant & charges d'avance | 784 671        | 784 671        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>787 491</b> | <b>784 671</b> | <b>2 820</b>   |

**3.4 - Provisions pour dépréciation = 7 914**

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises<br>utilisées | Reprises<br>non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------------------|--------------|
| Stocks et en-cours    |               |              |                       |                           |              |
| Comptes de tiers      | 7 914         |              |                       |                           | 7 914        |
| Comptes financiers    |               |              |                       |                           |              |
| <b>Total</b>          | <b>7 914</b>  |              |                       |                           | <b>7 914</b> |

**3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 428 995**

| Produits à recevoir          | Montant        |
|------------------------------|----------------|
| Immobilisations financières  |                |
| Clients et comptes rattachés | 428 869        |
| Autres créances              |                |
| Disponibilités               | 126            |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>428 995</b> |

**3.6 - Charges constatées d'avance = 7 215**

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 = 38 112

| Mouvements des titres               | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice          | 2500   | 15,24         | 38 112         |
| Titres émis ou variation du nominal |        |               |                |
| Titres remboursés ou annulés        |        |               |                |
| Titres en fin d'exercice            | 2500   | 15,24         | 38 112         |

## 4.2 - Provisions = 81 086

| Nature des provisions             | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Provisions réglementées           |               |              |                    |                        |              |
| Provisions pour risques & charges | 67 268        | 81 086       | 67 268             |                        | 81 086       |
| TOTAL                             | 67 268        | 81 086       | 67 268             |                        | 81 086       |

## 4.3 - Etat des dettes = 795 290

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 125 818       | 103 661     | 22 157       |               |
| Dettes financières diverses |               |             |              |               |
| Fournisseurs                | 426 515       | 426 515     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 240 956       | 240 956     |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |               |             |              |               |
| Autres dettes               | 2 000         | 2 000       |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 795 290       | 773 133     | 22 157       |               |

## 4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 41 228

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit |         |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 7 103   |
| Dettes fiscales & sociales         | 34 125  |
| Autres dettes                      |         |
| TOTAL                              | 41 228  |

## 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 |            |               | 79 892        | 79 892  |
| Montants de l'exercice          |            |               | 32 233        | 32 233  |
| Sous-total                      |            |               | 112 125       | 112 125 |

| Redevances restant dues | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL  |
|-------------------------|------------|---------------|---------------|--------|
| A 1 an au plus          |            |               | 30 114        | 30 114 |
| Entre 1 et 5 ans        |            |               | 21 605        | 21 605 |
| A plus de 5 ans         |            |               |               |        |
| Sous-total              |            |               | 51 719        | 51 719 |

| Valeur résiduelle | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL  |
|-------------------|------------|---------------|---------------|--------|
| A moins d'un an   |            |               | 614           | 614    |
| A 1 an au plus    |            |               | 13 570        | 13 570 |
| Entre 1 et 5 ans  |            |               |               |        |
| A plus de 5 ans   |            |               |               |        |
| Sous-total        |            |               | 14 184        | 14 184 |

| Coût total du crédit-bail | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL   |
|---------------------------|------------|---------------|---------------|---------|
| TOTAL                     |            |               | 178 028       | 178 028 |

**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 = 428 995**

| Produits à recevoir            |                            | Montant |
|--------------------------------|----------------------------|---------|
| Clients et comptes rattachés : |                            | 428 869 |
|                                | Clients factures à établir | 428 869 |
| Disponibilités :               |                            | 126     |
|                                | Intérêts courus à recevoir | 126     |
| TOTAL                          |                            | 428 995 |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 7 215**

| Charges constatées d'avance |                             | Montant |
|-----------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Charges constatées d'avance | 7 215   |
| TOTAL                       |                             | 7 215   |

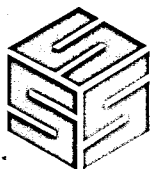
**8.3 - Charges à payer = 41 228**

| Charges à payer                            |                        | Montant |
|--------------------------------------------|------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : |                        | 7 103   |
|                                            | Factures non parvenues | 7 103   |
| Dettes fiscales et sociales :              |                        | 34 125  |
|                                            | Congés payés           | 18 791  |
|                                            | Charges congés payés   | 7 268   |
|                                            | Etat charges à payer   | 8 066   |
| TOTAL                                      |                        | 41 228  |

**RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES**

| <b><u>Nature des Indications / Périodes</u></b><br><b><u>Durée de l'exercice</u></b>                  | <b>31/12/2018</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/12/2017</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/12/2016</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/12/2015</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/12/2014</b><br><b>12 mois</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>                                              |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Capital social                                                                                    | 38 112                              | 38 112                              | 38 112                              | 38 112                              | 38 112                              |
| b ) Nombre d'actions émises                                                                           | 2 500                               | 2 500                               | 2 500                               | 2 500                               | 2 500                               |
| c ) Nombre d'obligations convertibles en actions                                                      |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>                                          |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                     | 5 070 091                           | 3 608 103                           | 2 789 699                           | 3 202 449                           | 2 310 688                           |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions                                                 | 208 948                             | 137 069                             | 125 781                             | 108 045                             | 95 417                              |
| c ) Impôt sur les bénéfices                                                                           | 49 960                              | 30 839                              | 35 917                              | 28 094                              | 15 393                              |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 158 988                             | 106 230                             | 89 864                              | 79 951                              | 80 024                              |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 129 873                             | 90 722                              | 77 350                              | 66 500                              | 61 196                              |
| f ) Montants des bénéfices distribués                                                                 | 90 722                              | 77 350                              | 66 500                              | 61 196                              | 28 000                              |
| g ) Participation des salariés                                                                        |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>                                 |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 64                                  | 42                                  | 36                                  | 32                                  | 32                                  |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 52                                  | 36                                  | 31                                  | 27                                  | 24                                  |
| c ) Dividende versé à chaque action                                                                   | 36                                  | 31                                  | 27                                  | 24                                  | 11                                  |
| <b><u>IV - Personnel :</u></b>                                                                        |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Nombre de salariés                                                                                | 8                                   | 7                                   | 6                                   | 7                                   | 4                                   |
| b ) Montant de la masse salariale                                                                     | 336 562                             | 294 604                             | 230 143                             | 221 481                             | 159 054                             |
| c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 156 541                             | 136 928                             | 107 973                             | 99 865                              | 64 617                              |

**Observations complémentaires**



**SOFRACO**  
axiome associés

**2A BALARUC BEZIERS**  
52 rue des Voiliers  
34540 BALARUC LES BAINS

**COMMISSARIAT AUX COMPTES**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

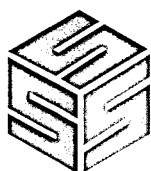
**SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE**

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires  
aux Comptes de Montpellier et de l'Ordre des Experts  
Comptables de la Région de Montpellier

SIÈGE SOCIAL : Le Triade 3 - 215 rue Samuel Morse - CS 39529  
34961 MONTPELLIER CEDEX 2 - Tél. 04 67 41 07 22

E-mail : s.amat@sofraco-sa.fr - p.belen@sofraco-sa.fr - j.nazon@sofraco-sa.fr  
SA au capital de 60 980 € - 333 464 030 RCS MONTPELLIER Axiome Associés  
SIRET 333 464 030 00027 - APE 6920Z - FR 62333464030





**SOFRACO**  
axiome associés

**2A BALARUC BEZIERS**  
52 rue des Voiliers  
34540 BALARUC LES BAINS

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

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

A l'assemblée générale de la société 2A BALARUC BEZIERS

**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 BALARUC BEZIERS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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. 441-4 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.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Montpellier, le 27 juin 2019

---

**Le Commissaire aux Comptes**  
**SOFRACO**  
JOSELIN NAZON

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

**BILAN ACTIF**

Présenté en Euros

| ACTIF                                                         |                     | Exercice clos le<br>31/12/2018<br>(12 mois) |                     | Exercice précédent<br>31/12/2017<br>(12 mois) |                     |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------|
|                                                               | Brut                | Amort. & Prov                               | Net                 | %                                             | Net                 | %             |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| Recherche et développement                                    | 396,37              |                                             | 396,37              | 0,03                                          | 396,37              | 0,03          |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 3 648,00            | 3 343,70                                    | 304,30              | 0,03                                          |                     |               |
| Constructions                                                 |                     | 396,37                                      | -396,37             | -0,02                                         | -396,37             | -0,02         |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    | 2 022,43            | 1 502,37                                    | 520,06              | 0,04                                          | 797,84              | 0,06          |
| Autres immobilisations corporelles                            | 92 025,99           | 38 801,58                                   | 53 224,41           | 4,48                                          | 52 753,76           | 3,99          |
| Autres immobilisations financières                            | 2 820,00            |                                             | 2 820,00            | 0,24                                          | 2 820,00            | 0,21          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>100 912,79</b>   | <b>44 044,02</b>                            | <b>56 868,77</b>    | <b>4,79</b>                                   | <b>56 371,60</b>    | <b>4,26</b>   |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| Clients et comptes rattachés                                  | 684 350,60          | 7 914,00                                    | 676 436,60          | 56,99                                         | 641 807,36          | 48,55         |
| Autres créances                                               |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      | 299,00              |                                             | 299,00              | 0,09                                          |                     |               |
| . Personnel                                                   | 28 088,00           |                                             | 28 088,00           | 2,37                                          | 34 510,00           | 2,61          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              |                     |                                             |                     |                                               | 14 877,00           | 1,13          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 39 270,23           |                                             | 39 270,23           | 3,31                                          | 16 605,78           | 1,26          |
| . Autres                                                      | 25 448,58           |                                             | 25 448,58           | 2,14                                          | 225 323,58          | 17,04         |
| Valeurs mobilières de placement                               | 353 105,25          |                                             | 353 105,25          | 29,75                                         | 252 954,05          | 19,14         |
| Disponibilités                                                | 125,90              |                                             | 125,90              | 0,01                                          | 73 100,78           | 5,53          |
| Charges constatées d'avance                                   | 7 215,00            |                                             | 7 215,00            | 0,61                                          | 6 394,00            | 0,48          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>1 137 902,56</b> | <b>7 914,00</b>                             | <b>1 129 988,56</b> | <b>95,21</b>                                  | <b>1 265 572,55</b> | <b>95,74</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| Ecart de conversion actif (V)                                 |                     |                                             |                     |                                               |                     |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>1 238 815,35</b> | <b>51 958,02</b>                            | <b>1 186 857,33</b> | <b>100,00</b>                                 | <b>1 321 944,15</b> | <b>100,00</b> |

**SOFRACO**SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE

215 rue Samuel Morse,

Le Triade 3 - CS 39529

34961 MONTPELLIER CEDEX 2

Siret : 333 464 030 00027

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

**BILAN PASSIF**

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>                                   | <b>Exercice clos le<br/>31/12/2018<br/>(12 mois)</b> |               | <b>Exercice précédent<br/>31/12/2017<br/>(12 mois)</b> |               |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Capitaux propres</b>                         |                                                      |               |                                                        |               |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )   | 38 112,25                                            | 3,21          | 38 112,25                                              | 2,88          |
| Réserve légale                                  | 3 811,23                                             | 0,32          | 3 811,23                                               | 0,29          |
| Report à nouveau                                | 128 685,63                                           | 10,84         | 128 686,10                                             | 9,73          |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                   | <b>129 873,01</b>                                    | <b>10,94</b>  | <b>90 721,53</b>                                       | <b>6,86</b>   |
| <b>TOTAL (I)</b>                                | <b>300 482,12</b>                                    | <b>25,32</b>  | <b>261 331,11</b>                                      | <b>19,77</b>  |
| <b>TOTAL (II)</b>                               |                                                      |               |                                                        |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>       |                                                      |               |                                                        |               |
| Provisions pour charges                         | 81 085,53                                            | 8,83          | 67 267,50                                              | 5,09          |
| <b>TOTAL (III)</b>                              | <b>81 085,53</b>                                     | <b>8,83</b>   | <b>67 267,50</b>                                       | <b>5,09</b>   |
| <b>Emprunts et dettes</b>                       |                                                      |               |                                                        |               |
| . Emprunts                                      | 31 549,85                                            | 2,66          | 40 882,27                                              | 3,09          |
| . Découverts, concours bancaires                | 94 268,49                                            | 7,94          |                                                        |               |
| Emprunts et dettes financières diverses         |                                                      |               |                                                        |               |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | 10 000,00                                            | 0,84          | 45 375,97                                              | 3,43          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés        | 426 515,12                                           | 36,94         | 686 352,33                                             | 51,92         |
| Dettes fiscales et sociales                     |                                                      |               |                                                        |               |
| . Personnel                                     | 18 790,94                                            | 1,58          | 4 799,02                                               | 0,36          |
| . Organismes sociaux                            | 31 574,11                                            | 2,66          | 24 660,27                                              | 1,86          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                | 2 271,00                                             | 0,19          |                                                        |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires         | 180 254,17                                           | 15,19         | 182 927,96                                             | 13,84         |
| . Autres impôts, taxes et assimilés             | 8 066,00                                             | 0,68          | 7 010,00                                               | 0,53          |
| Autres dettes                                   | 2 000,00                                             | 0,17          | 1 347,72                                               | 0,10          |
| <b>TOTAL (IV)</b>                               | <b>805 289,68</b>                                    | <b>67,85</b>  | <b>993 345,54</b>                                      | <b>75,14</b>  |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                     | <b>1 186 857,33</b>                                  | <b>100,00</b> | <b>1 321 944,15</b>                                    | <b>100,00</b> |

**SOFRACO**SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE

215 rue Samuel Morse,

Le Triade 3 - CS 39529

34961 MONTPELLIER CEDEX 2

Siret : 333 464 030 00027

**SAS 2A BALARUC BEZIERS**
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT                                       |              |             | Exercice clos le<br>31/12/2018<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2017<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |         | % |  |
|----------------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|---------|---|--|
|                                                          | France       | Exportation | Total                                       | %      | Total                                         | %      | Variation                         | %       |   |  |
| Production vendue services                               | 5 070 090,70 |             | 5 070 090,70                                | 100,00 | 3 608 102,81                                  | 100,00 | 1 461 988                         | 40,52   |   |  |
| Chiffres d'Affaires Nets                                 | 5 070 090,70 |             | 5 070 090,70                                | 100,00 | 3 608 102,81                                  | 100,00 | 1 461 988                         | 40,52   |   |  |
|                                                          |              |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges     |              |             | 70 568,94                                   | 1,39   | 60 388,19                                     | 1,67   | 10 180                            | 10,96   |   |  |
| Autres produits                                          |              |             | 0,02                                        | 0,00   | 0,07                                          | 0,00   |                                   |         |   |  |
| Total des produits d'exploitation (I)                    |              |             | 5 140 659,66                                | 101,39 | 3 668 491,07                                  | 101,67 | 1 472 168                         | 40,13   |   |  |
| Autres achats et charges externes                        |              |             | 4 334 028,26                                | 85,48  | 3 028 922,40                                  | 83,95  | 1 305 106                         | 43,09   |   |  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                    |              |             | 16 536,00                                   | 0,33   | 8 965,31                                      | 0,25   | 7 571                             | 84,45   |   |  |
| Salaires et traitements                                  |              |             | 336 561,76                                  | 6,54   | 294 604,06                                    | 8,17   | 41 957                            | 14,24   |   |  |
| Charges sociales                                         |              |             | 156 540,88                                  | 3,09   | 136 928,07                                    | 3,80   | 19 612                            | 14,32   |   |  |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations         |              |             | 15 286,69                                   | 0,30   | 5 404,55                                      | 0,15   | 9 892                             | 183,06  |   |  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges         |              |             | 81 085,53                                   | 1,60   | 67 267,50                                     | 1,86   | 13 818                            | 20,54   |   |  |
| Autres charges                                           |              |             | 28 548,36                                   | 0,56   | 4 070,89                                      | 0,11   | 24 478                            | 601,43  |   |  |
| Total des charges d'exploitation (II)                    |              |             | 4 968 597,49                                | 98,00  | 3 546 162,78                                  | 98,26  | 1 422 435                         | 40,11   |   |  |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                           |              |             | 172 062,18                                  | 3,39   | 122 328,29                                    | 3,39   | 49 734                            | 40,66   |   |  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun |              |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Autres intérêts et produits assimilés                    |              |             | 1 581,57                                    | 0,03   | 189,67                                        | 0,01   | 1 392                             | 736,51  |   |  |
| Total des produits financiers (V)                        |              |             | 1 581,57                                    | 0,03   | 189,67                                        | 0,01   | 1 392                             | 736,51  |   |  |
| Intérêts et charges assimilées                           |              |             | 429,94                                      | 0,01   | 209,21                                        | 0,01   | 220                               | 105,26  |   |  |
| Total des charges financières (VI)                       |              |             | 429,94                                      | 0,01   | 209,21                                        | 0,01   | 220                               | 105,26  |   |  |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)                                |              |             | 1 151,63                                    | 0,02   | -19,54                                        | 0,00   | 1 170                             | N/S     |   |  |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)         |              |             | 173 213,81                                  | 3,42   | 122 308,75                                    | 3,39   | 50 905                            | 41,62   |   |  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital         |              |             | 6 619,20                                    | 0,13   | 3 999,78                                      | 0,11   | 2 620                             | 65,52   |   |  |
| Total des produits exceptionnels (VII)                   |              |             | 6 619,20                                    | 0,13   | 3 999,78                                      | 0,11   | 2 620                             | 65,52   |   |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion        |              |             |                                             |        | 1 142,00                                      | 0,03   | -1 142                            | -100,00 |   |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital        |              |             |                                             |        | 3 606,00                                      | 0,10   | -3 606                            | -100,00 |   |  |
| Total des charges exceptionnelles (VIII)                 |              |             |                                             |        | 4 748,00                                      | 0,13   | -4 748                            | -100,00 |   |  |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)                         |              |             | 6 619,20                                    | 0,13   | -748,22                                       | -0,01  | 7 367                             | 984,89  |   |  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                             |              |             | 49 960,00                                   | 0,99   | 30 839,00                                     | 0,85   | 19 121                            | 62,00   |   |  |
| Total des Produits (I+III+V+VII)                         |              |             | 5 148 860,43                                | 101,55 | 3 672 680,52                                  | 101,79 | 1 476 180                         | 40,19   |   |  |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                   |              |             | 5 018 987,42                                | 98,99  | 3 581 958,99                                  | 99,26  | 1 437 029                         | 40,12   |   |  |
| RÉSULTAT NET                                             |              |             | 129 873,01                                  | 2,56   | 90 721,53                                     | 2,51   | 39 152                            | 43,16   |   |  |
|                                                          |              |             | Bénéfice                                    |        | Bénéfice                                      |        |                                   |         |   |  |
| Dont Credit-bail mobilier                                |              |             | 32 232,96                                   | 0,64   | 29 795,74                                     | 0,83   | 2 437                             | 8,18    |   |  |

**SOFRACO**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE

215 rue Samuel Morse,

Le Triade 3 - CS 39529

34961 MONTPELLIER CEDEX 2

Siret : 333 464 030 00027

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 186 857,33 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 129 873,01 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.
- 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.

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.

**SOFRACO**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE

215 rue Samuel Morse,  
Le Tride 3 - CS 39529

34961 MONTPELLIER CEDEX 2

Siret : 333 464 030 00027

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE calculé sur les salaires du 01/01/2018 au 31/12/2018 s'élève à 11 295 €

Il est comptabilisé en diminution des charges de personnel de cet exercice.

L'entreprise prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à :

- la prospection de nouveaux marchés

L'utilisation effective sera relatée dans l'annexe du prochain exercice.

Le CICE obtenu au titre de l'année 2017 a contribué à la prospection de nouveaux marchés.

**2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Il n'a pas été comptabilisé de provision pour départ à la retraite pour les salariés présents depuis longtemps dans l'entreprise.

Cet élément devrait faire l'objet d'une estimation.

Depuis le 19/11/2018, le capital de 2A BALARUC BEZIERS est détenu à 100% par la société 2A GROUPE IMMOBILIER.

**SOFRACO**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE

215 rue Samuel Morse,

Le Trade 3 - CS 39529

34961 MONTPELLIER CEDEX 2

Siret : 333 464 030 00027

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Frais de recherche &amp; développement = 396 E

| Frais recherche & développement | Valeur brute | Amortissement | Valeur nette | Taux |
|---------------------------------|--------------|---------------|--------------|------|
| Frais recherche & développement | 396          |               | 396          | %    |

## 3.2 - Actif immobilisé

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

## 3.2.1 - Immobilisations brutes = 100 913 E

| Actif immobilisé              | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution   | A la clôture   |
|-------------------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 1 896         | 2 148         |              | 4 044          |
| Immobilisations corporelles   | 82 533        | 13 646        | 2 130        | 94 048         |
| Immobilisations financières   | 2 820         |               |              | 2 820          |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>87 249</b> | <b>15 794</b> | <b>2 130</b> | <b>100 913</b> |

## 3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 44 044 E

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution   | A la clôture  |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles      | 1 500         | 1 844         |              | 3 344         |
| Immobilisations corporelles        | 29 377        | 13 453        | 2 130        | 40 700        |
| Titres mis en équivalence          |               |               |              |               |
| Autres Immobilisations financières |               |               |              |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>30 877</b> | <b>15 297</b> | <b>2 130</b> | <b>44 044</b> |

## 3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant       | Amortissement | Valeur nette  | Durée         |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Cvs espace internet          | 396           | 396           | 0             | 1 ans         |
| Concessions brevets          | 1 500         | 1 500         | 0             | 1 ans         |
| Logiciel cedreo              | 2 148         | 1 844         | 304           | 1 ans         |
| Matériel et outillage        | 2 022         | 1 502         | 520           | de 3 à 5 ans  |
| Installation et agencement   | 71 015        | 25 268        | 45 747        | de 3 à 10 ans |
| Matériel de transport        | 111           | 78            | 32            | de 3 à 5 ans  |
| Matériel bureau informatique | 10 480        | 6 843         | 3 637         | de 1 à 5 ans  |
| Mobilier                     | 10 420        | 6 613         | 3 807         | de 3 à 20 ans |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>98 093</b> | <b>44 044</b> | <b>54 049</b> |               |

## SOFRACO

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE

215 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529  
34961 MONTPELLIER CEDEX 2  
Siret : 333 464 030 00027

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Etat des créances = 787 491 E**

| Etat des créances                  | Montant brut   | A un an        | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 2 820          |                | 2 820          |
| Actif circulant & charges d'avance | 784 671        | 784 671        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>787 491</b> | <b>784 671</b> | <b>2 820</b>   |

**3.4 - Provisions pour dépréciation = 7 914 E**

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises<br>utilisées | Reprises<br>non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------------------|--------------|
| Stocks et en-cours    |               |              |                       |                           |              |
| Comptes de tiers      | 7 914         |              |                       |                           | 7 914        |
| Comptes financiers    |               |              |                       |                           |              |
| <b>Total</b>          | <b>7 914</b>  |              |                       |                           | <b>7 914</b> |

**3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 428 995 E**

| Produits à recevoir          | Montant        |
|------------------------------|----------------|
| Immobilisations financières  |                |
| Clients et comptes rattachés | 428 869        |
| Autres créances              |                |
| Disponibilités               | 126            |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>428 995</b> |

**3.6 - Charges constatées d'avance = 7 215 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.

**SOFRACO**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE  
215 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529  
34961 MONTPELLIER CEDEX 2  
Siret : 333 464 030 00027

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 38 112 E

| Mouvements des titres               | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice          | 2500   | 15,24         | 38 112         |
| Titres émis ou variation du nominal |        |               |                |
| Titres remboursés ou annulés        |        |               |                |
| Titres en fin d'exercice            | 2500   | 15,24         | 38 112         |

## 4.2 - Provisions = 81 086 E

| Nature des provisions             | A l'ouverture | Augmentation | Reprises<br>utilisées | Reprises<br>non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------------------|--------------|
| Provisions réglementées           |               |              |                       |                           |              |
| Provisions pour risques & charges | 67 268        | 81 086       | 67 268                |                           | 81 086       |
| TOTAL                             | 67 268        | 81 086       | 67 268                |                           | 81 086       |

## 4.3 - Etat des dettes = 795 290 E

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 125 818       | 103 661     | 22 157       |               |
| Dettes financières diverses |               |             |              |               |
| Fournisseurs                | 426 515       | 426 515     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 240 956       | 240 956     |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |               |             |              |               |
| Autres dettes               | 2 000         | 2 000       |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 795 290       | 773 133     | 22 157       |               |

## 4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 41 228 E

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit |         |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 7 103   |
| Dettes fiscales & sociales         | 34 125  |
| Autres dettes                      |         |
| TOTAL                              | 41 228  |

## SOFRACO

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE  
215 rue Samuel Morse,  
Le Trlade 3 - CS 39529  
34961 MONTPELLIER CEDEX 2  
Siret : 333 464 030 00027

## ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 |            |               | 79 892        | 79 892  |
| Montants de l'exercice          |            |               | 32 233        | 32 233  |
| Sous-total                      |            |               | 112 125       | 112 125 |

| Redevances restant dues | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL  |
|-------------------------|------------|---------------|---------------|--------|
| A 1 an au plus          |            |               | 30 114        | 30 114 |
| Entre 1 et 5 ans        |            |               | 21 605        | 21 605 |
| A plus de 5 ans         |            |               |               |        |
| Sous-total              |            |               | 51 719        | 51 719 |

| Valeur résiduelle | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL  |
|-------------------|------------|---------------|---------------|--------|
| A moins d'un an   |            |               | 614           | 614    |
| A 1 an au plus    |            |               | 13 570        | 13 570 |
| Entre 1 et 5 ans  |            |               |               |        |
| A plus de 5 ans   |            |               |               |        |
| Sous-total        |            |               | 14 184        | 14 184 |

| Coût total du crédit-bail | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL   |
|---------------------------|------------|---------------|---------------|---------|
| TOTAL                     |            |               | 178 028       | 178 028 |

**SOFRACO**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE  
215 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529  
34961 MONTPELLIER CEDEX 2  
Siret : 333 464 030 00027

**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 = 428 995 E**

| Produits à recevoir            |                            | Montant |
|--------------------------------|----------------------------|---------|
| Clients et comptes rattachés : |                            | 428 869 |
|                                | Clients factures à établir | 428 869 |
| Disponibilités :               |                            | 126     |
|                                | Intérêts courus à recevoir | 126     |
| TOTAL                          |                            | 428 995 |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 7 215 E**

| Charges constatées d'avance |                             | Montant |
|-----------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Charges constatées d'avance | 7 215   |
| TOTAL                       |                             | 7 215   |

**8.3 - Charges à payer = 41 228 E**

| Charges à payer                            |                        | Montant |
|--------------------------------------------|------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : |                        | 7 103   |
|                                            | Factures non parvenues | 7 103   |
| Dettes fiscales et sociales :              |                        | 34 125  |
|                                            | Congés payés           | 18 791  |
|                                            | Charges congés payés   | 7 268   |
|                                            | Etat charges à payer   | 8 066   |
| TOTAL                                      |                        | 41 228  |

**SOFRACO**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
ET D'EXPERTISE COMPTABLE  
215 rue Samuel Morse,  
Le Triade 3 - CS 39529  
34961 MONTPELLIER CEDEX 2  
Siret : 333 464 030 00027

**2A BALARUC BEZIERS**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 38 112,25 Euros  
Siège social : 52, rue des Voiliers  
34540 BALARUC LES BAINS  
353 662 901 RCS Montpellier

---

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 JUIN 2019  
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

---

**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 2018 s'élevant à 129 873 Euros de la manière suivante :

*Bénéfice de l'exercice* 129 873 Euros

*Auquel s'ajoute :*

*Le report à nouveau antérieur* 128 686 Euros

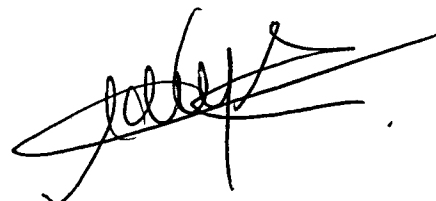
*Pour former un bénéfice  
distribuable de* 258 559 Euros

*En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 258 559 Euros.*

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| EXERCICE | DIVIDENDES                                              | PAR ACTION |
|----------|---------------------------------------------------------|------------|
| 2017     | 90 722 €<br><i>Non éligibles à l'abattement de 40 %</i> | 36,29 €    |
| 2016     | 77 350 €<br><i>Non éligibles à l'abattement de 40 %</i> | 30,94 €    |
| 2015     | 66 500 €<br><i>Non éligibles à l'abattement de 40 %</i> | 26,60 €    |

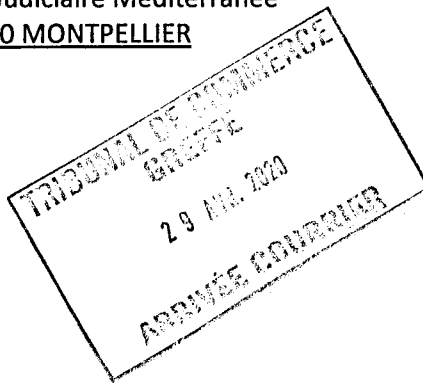
Certifié conforme  
**LA PRESIDENTE**  
la Société G3J, M. Guy JEANJEAN



Montpellier, le 16 mars 2020

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE**  
9, rue de Tarragone  
Cité Judiciaire Méditerranée  
34070 MONTPELLIER

**N/REF : CB/CG**  
**SAS 2A BALARUC BEZIERS – 353 662 901 RCS Montpellier**  
*Formalité suivie par Corinne GERARD*  
*corinne.gerard@ey-avocats.com*



Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt, les documents relatifs à l'approbation des comptes de *l'exercice clos le 31/12/2018*, savoir :

- 1 *exemplaire du bilan et de l'annexe*
- 1 *exemplaire de la résolution d'affectation du résultat*
- 1 *exemplaire du rapport du Commissaire aux comptes*
- 1 *chèque de 45,73 € à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce*

Vous en souhaitant bonne réception, nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos salutations distinguées.

Clara BUONOMO

Avocat

p/o