

RCS : BOULOGNE SUR MER

Code greffe : 6202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00123

Numéro SIREN : 818 353 229

Nom ou dénomination : BECA COTE D OPALE

Ce dépôt a été enregistré le 09/09/2019 sous le numéro de dépôt 4676

|                                                           |                                             |                                                                   |                                                                 |                           |         |            |           |         |       |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|---------|------------|-----------|---------|-------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS BECA COTED OPALE</b> |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |                                                                 |                           |         |            |           |         |       |
| Adresse de l'entreprise : <b>6 RUE DE MONTREUIL</b>       |                                             | Durée de l'exercice précédent * <b>23</b>                         |                                                                 |                           |         |            |           |         |       |
| Numéro SIRET * <b>8 1 8 3 5 3 2 2 9 0 0 0 1 1</b>         |                                             | Néant <input type="checkbox"/> *                                  |                                                                 |                           |         |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Exercice N, clos le, <b>31122018</b>                              |                                                                 |                           |         |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | N-1 <b>31122017</b>                                               |                                                                 |                           |         |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Brut<br>1                                                         | Amortissements, provisions<br>2                                 |                           |         |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Net<br>3                                                          | Net<br>4                                                        |                           |         |            |           |         |       |
| <b>Capital souscrit non appelé (I)</b>                    |                                             | AA                                                                |                                                                 |                           |         |            |           |         |       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE *</b>                                 | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>        | Frais d'établissement *                                           | AB                                                              | 309 323                   | AC      | 129 653    | 179 670   | 241 535 |       |
|                                                           |                                             | Frais de développement *                                          | CX                                                              |                           | CQ      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                              |                           | AG      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AH                                                              |                           | AI      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                              |                           | AK      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                              |                           | AM      |            |           |         |       |
|                                                           | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>          | Terrains                                                          | AN                                                              |                           | AO      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Constructions                                                     | AP                                                              |                           | AQ      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                              |                           | AS      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                              | 4 847                     | AU      | 2 309      | 2 537     | 3 806   |       |
|                                                           |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV                                                              |                           | AW      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Avances et acomptes                                               | AX                                                              |                           | AY      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                            | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                        |         | CT         |           |         |       |
|                                                           |                                             |                                                                   | Autres participations                                           | CU                        | 3 600   | CV         |           | 3 600   | 3 000 |
|                                                           |                                             |                                                                   | Créances rattachées à des participations                        | BB                        |         | BC         |           |         |       |
|                                                           |                                             |                                                                   | Autres titres immobilisés                                       | BD                        |         | BE         |           |         |       |
|                                                           | Prêts                                       | BF                                                                |                                                                 | BG                        |         |            |           |         |       |
|                                                           | Autres immobilisations financières *        | BH                                                                | 750                                                             | BI                        |         | 750        | 750       |         |       |
|                                                           | <b>TOTAL (II)</b>                           |                                                                   | BJ                                                              | 318 520                   | BK      | 131 962    | 186 557   | 249 091 |       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                    | <b>STOCKS *</b>                             | Matières premières, approvisionnements                            | BL                                                              |                           | BM      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | En cours de production de biens                                   | BN                                                              |                           | BO      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | En cours de production de services                                | BP                                                              |                           | BO      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                                                              |                           | BS      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Marchandises                                                      | BT                                                              |                           | BU      |            |           |         |       |
|                                                           | Avances et acomptes versés sur commandes    | BV                                                                |                                                                 | BW                        |         |            |           |         |       |
|                                                           | <b>CREANCES</b>                             | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX                                                              | 235 552                   | BY      |            | 235 552   | 150 244 |       |
|                                                           |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ                                                              | 621 691                   | CA      |            | 621 691   | 715 632 |       |
|                                                           |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                                              |                           | CC      |            |           |         |       |
|                                                           | <b>DIVERS</b>                               | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD                                                              |                           | CE      |            |           |         |       |
|                                                           |                                             | Disponibilités                                                    | CF                                                              | 32 541                    | CG      |            | 32 541    | 40 187  |       |
| <b>Comptes de régularisation</b>                          | Charges constatées d'avance (3) *           | CH                                                                | 68                                                              | CI                        |         | 68         | 779       |         |       |
|                                                           | <b>TOTAL (III)</b>                          | CJ                                                                | 889 851                                                         | CK                        |         | 889 851    | 906 842   |         |       |
|                                                           | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)   | CW                                                                | 2 143                                                           |                           |         | 2 143      | 2 571     |         |       |
|                                                           | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |                                                                 |                           |         |            |           |         |       |
|                                                           | Ecart de conversion actif * (VI)            | CN                                                                |                                                                 |                           |         |            |           |         |       |
| <b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>                             |                                             | CO                                                                | 1 210 514                                                       | IA                        | 131 962 | 1 078 551  | 1 158 504 |         |       |
| Renvois : (1) Dont droit au bail:                         |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                                                                 | (3) Part à plus d'un an : |         | CR         |           |         |       |
| Clause de réserve de propriété : *                        |                                             | Immobiliations :                                                  |                                                                 | Stocks :                  |         | Créances : |           |         |       |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS BECA COTED OPALE</b>                      |                                                                                                                                 |    | Néant <input type="checkbox"/> * |              |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------|--------------|
|                                                                              |                                                                                                                                 |    | Exercice N                       | Exercice N-1 |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                      | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 112 510 ..... )                                                          | DA | 112 510                          | 112 510      |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                     | DB |                                  |              |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK ..... )                                      | DC |                                  |              |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                              | DD | 3 457                            |              |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                          | DE |                                  |              |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ..... ) | DF |                                  |              |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ ..... )   | DG |                                  |              |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                                | DH |                                  |              |
|                                                                              | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                               | DI | 3 082                            | 3 457        |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                    | DJ |                                  |              |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                       | DK |                                  |              |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                                | DL | 119 049                          | 115 967      |
| <b>Autres fonds propres</b>                                                  | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                   | DM |                                  |              |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                           | DN |                                  |              |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                               | DO |                                  |              |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                    | Provisions pour risques                                                                                                         | DP |                                  |              |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                         | DQ |                                  |              |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                              | DR |                                  |              |
| <b>DETTES (4)</b>                                                            | Emprunts obligataires convertibles                                                                                              | DS |                                  |              |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                                    | DT |                                  |              |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                      | DU | 512 234                          | 587 682      |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI ..... )                          | DV | 352 708                          | 308 053      |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                | DW |                                  |              |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                        | DX | 17 363                           | 10 032       |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                     | DY | 61 152                           | 120 726      |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                 | DZ |                                  |              |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                                   | EA | 16 046                           | 16 046       |
| <b>Compte régul.</b>                                                         | EB                                                                                                                              |    |                                  |              |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                               | EC | 959 502                          | 1 042 538    |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif * (V)                                                                                               | ED |                                  |              |
|                                                                              | <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                                                                    | EE | 1 078 551                        | 1 158 504    |
| <b>RENOIS</b>                                                                | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                  | 1B |                                  |              |
|                                                                              | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)          | 1C |                                  |              |
|                                                                              |                                                                                                                                 | 1D |                                  |              |
|                                                                              |                                                                                                                                 | 1E |                                  |              |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                        | EF |                                  |              |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                       | EG | 536 330                          | 536 801      |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                              | 88 | 320                              |              |

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

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS BECA COTED OPALE</b>             |                                                                                          |                                                                                      |         |                                                |  |                | Néant <input type="checkbox"/> * |         |         |        |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------|--|----------------|----------------------------------|---------|---------|--------|
|                                                                       |                                                                                          | Exercice N                                                                           |         |                                                |  | Exercice (N-1) |                                  |         |         |        |
|                                                                       |                                                                                          | France                                                                               |         | Exportations et livraisons intracommunautaires |  |                | Total                            |         |         |        |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                 | FA                                                                                   |         | FB                                             |  | FC             |                                  |         |         |        |
|                                                                       | Production vendue { biens*<br>services *                                                 | FD                                                                                   |         | FE                                             |  | FF             |                                  |         |         |        |
|                                                                       |                                                                                          | FG                                                                                   | 501 603 | FH                                             |  | FI             | 501 603                          | 491 365 |         |        |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                                | FJ                                                                                   | 501 603 | FK                                             |  | FL             | 501 603                          | 491 365 |         |        |
|                                                                       | Production stockée *                                                                     |                                                                                      |         |                                                |  | FM             |                                  |         |         |        |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                 |                                                                                      |         |                                                |  | FN             | 288 283                          |         |         |        |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                               |                                                                                      |         |                                                |  | FO             |                                  |         |         |        |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                    |                                                                                      |         |                                                |  | FP             | 31 966                           | 10 669  |         |        |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                 |                                                                                      |         |                                                |  | FQ             |                                  | 7       |         |        |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                         |                                                                                      |         |                                                |  |                | FR                               | 533 569 | 790 323 |        |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |                                                                                      |         |                                                |  |                | FS                               |         |         |        |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                      |                                                                                      |         |                                                |  |                | FT                               |         |         |        |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |                                                                                      |         |                                                |  |                | FU                               |         |         |        |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                          |                                                                                      |         |                                                |  |                | FV                               |         |         |        |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                          |                                                                                      |         |                                                |  |                | FW                               | 218 621 | 350 757 |        |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                                                      |         |                                                |  |                | FX                               | 4 918   | 7 696   |        |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                |                                                                                      |         |                                                |  |                | FY                               | 170 759 | 250 759 |        |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                    |                                                                                      |         |                                                |  |                | FZ                               | 66 313  | 97 970  |        |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                 | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements *<br>- dotations aux provisions |         |                                                |  |                |                                  | GA      | 63 562  | 69 258 |
|                                                                       |                                                                                          |                                                                                      |         |                                                |  |                |                                  | GB      |         |        |
|                                                                       |                                                                                          | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                     |         |                                                |  |                |                                  | GC      |         |        |
|                                                                       |                                                                                          | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                   |         |                                                |  |                |                                  | GD      |         |        |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                      |                                                                                      |         |                                                |  |                | GE                               |         | 2       |        |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                         |                                                                                      |         |                                                |  |                | GF                               | 524 174 | 776 442 |        |
|                                                                       | <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                                |                                                                                      |         |                                                |  |                |                                  | GG      | 9 395   | 13 881 |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)                                            |                                                                                      |         |                                                |  |                | GH                               |         |         |        |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)                                             |                                                                                      |         |                                                |  |                | GI                               |         |         |        |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                                |                                                                                      |         |                                                |  |                | GJ                               |         |         |        |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |                                                                                      |         |                                                |  |                | GK                               |         |         |        |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                |                                                                                      |         |                                                |  |                | GL                               | 6 517   | 6 063   |        |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                         |                                                                                      |         |                                                |  |                | GM                               |         |         |        |
|                                                                       | Différences positives de change                                                          |                                                                                      |         |                                                |  |                | GN                               |         | 7       |        |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                            |                                                                                      |         |                                                |  |                | GO                               |         |         |        |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                 |                                                                                      |         |                                                |  |                | GP                               | 6 517   | 6 070   |        |
| CHARGES FINANCIERES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                                                      |         |                                                |  |                | GQ                               |         |         |        |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                                                      |         |                                                |  |                | GR                               | 14 139  | 14 501  |        |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                          |                                                                                      |         |                                                |  |                | GS                               |         | 43      |        |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                      |         |                                                |  |                | GT                               |         |         |        |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                          |                                                                                      |         |                                                |  | GU             | 14 139                           | 14 543  |         |        |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                          |                                                                                      |         |                                                |  | GV             | (7 621)                          | (8 473) |         |        |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                          |                                                                                      |         |                                                |  | GW             | 1 774                            | 5 408   |         |        |

| Désignation de l'entreprise                                           |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | <b>SAS BECA COTED OPALE</b> |                         | Néant <input type="checkbox"/> |        |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------|
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | Exercice N                  |                         | Exercice N-1                   |        |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HA                          |                         |                                |        |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HB                          | 2 455                   |                                |        |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HC                          |                         |                                |        |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                  |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HD                          | <b>2 455</b>            |                                |        |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HE                          |                         |                                |        |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HF                          | 300                     |                                |        |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HG                          |                         |                                |        |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HH                          | <b>300</b>              |                                |        |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HI                          | <b>2 155</b>            |                                |        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HJ                          |                         |                                |        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HK                          | 847                     | 1 951                          |        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HL                          | <b>542 541</b>          | <b>796 393</b>                 |        |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HM                          | <b>539 459</b>          | <b>792 936</b>                 |        |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | HN                          | <b>3 082</b>            | <b>3 457</b>                   |        |
| RENOIS                                                                | (1)                                                                | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  |                                                                                                                                         |  |              | HO                          |                         |                                |        |
|                                                                       | (2)                                                                | Dont                                                                                                                                     | {<br>produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |  |              | HY                          |                         |                                |        |
|                                                                       | (3)                                                                | Dont                                                                                                                                     | {<br>- Crédit-bail mobilier *<br>- Crédit-bail immobilier                                                                               |  |              | HP                          |                         |                                |        |
|                                                                       | (4)                                                                | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        |                                                                                                                                         |  |              |                             | HQ                      |                                |        |
|                                                                       | (5)                                                                | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                                                                         |  |              |                             | IH                      |                                |        |
|                                                                       | (6)                                                                | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                                                                         |  |              |                             | IJ                      | 6 438                          | 6 063  |
|                                                                       | (6bis)                                                             | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                                |                                                                                                                                         |  |              |                             | IK                      | 3 092                          | 11 019 |
|                                                                       | (6ter)                                                             | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                           |                                                                                                                                         |  |              |                             | HX                      |                                |        |
|                                                                       |                                                                    | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                                 |                                                                                                                                         |  |              |                             | RC                      |                                |        |
|                                                                       | (9)                                                                | Dont transferts de charges                                                                                                               |                                                                                                                                         |  |              |                             | RD                      |                                |        |
|                                                                       | (10)                                                               | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                       |                                                                                                                                         |  |              |                             | A1                      | 31 966                         | 10 669 |
|                                                                       | (11)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      |                                                                                                                                         |  |              |                             | A2                      |                                |        |
|                                                                       | (12)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       |                                                                                                                                         |  |              |                             | A3                      |                                |        |
|                                                                       | (13)                                                               | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives                                                                   | A6                                                                                                                                      |  | obligatoires | A9                          |                         |                                |        |
|                                                                       | (7)                                                                | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                                                         |  |              |                             | Exercice N              |                                |        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              |                             | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels         |        |
| CESSION PARTS SOCIALES                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | 300                         | 2 455                   |                                |        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              |                             |                         |                                |        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              |                             |                         |                                |        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              |                             |                         |                                |        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              |                             |                         |                                |        |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :          |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | Exercice N                  |                         |                                |        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              | Charges antérieures         | Produits antérieurs     |                                |        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              |                             |                         |                                |        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              |                             |                         |                                |        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              |                             |                         |                                |        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                         |  |              |                             |                         |                                |        |

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

# ANNEXE

## Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 078 551** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **542 541** euros et un total **charges** de **539 459** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 082** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

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

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

## Règles et Méthodes Comptables

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| Frais de constitution              | 05 ans         |
| Frais de promotion et de lancement | 05 ans         |
| Matériel de bureau et informatique | de 04 à 05 ans |

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

### Créances et dettes

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

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

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

### Disponibilités

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

### Achats

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

## Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 2 331 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de prospection de nouveaux marchés, de reconstitution du fonds de roulement.

## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

|                                      |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                      |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                      |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                        | Frais d'établissement et de développement        | 309 323                               |                          |              |             |          | 309 323                            |
|                                      | Autres                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 309 323                               |                          |              |             |          | 309 323                            |
| CORPORELLES                          | Terrains                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | instal. agencet aménagement                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Instal., agencement, aménagement divers          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Matériel de transport                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Matériel de bureau, mobilier                     | 4 847                                 |                          |              |             |          | 4 847                              |
|                                      | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes                  |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 4 847                                 |                          |              |             |          | 4 847                              |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Autres participations                            | 3 000                                 |                          | 900          |             | 300      | 3 600                              |
|                                      | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières      | 750                                   |                          |              |             |          | 750                                |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 3 750                                 |                          | 900          |             | 300      | 4 350                              |
| TOTAL                                |                                                  | 317 920                               |                          | 900          |             | 300      | 318 520                            |

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

|               |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2018 |
|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement        | 67 789                                | 61 865                   |             | 129 653                            |
|               | Autres                                           |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>67 789</b>                         | <b>61 865</b>            |             | <b>129 653</b>                     |
| CORPORELLES   | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|               | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|               | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|               | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de bureau, mobilier                     | 1 041                                 | 1 269                    |             | 2 309                              |
|               | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>1 041</b>                          | <b>1 269</b>             |             | <b>2 309</b>                       |
| <b>TOTAL</b>  |                                                  | <b>68 829</b>                         | <b>63 133</b>            |             | <b>131 962</b>                     |

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

## Provisions

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                       |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                            |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                  |                |               |             |            |
| TOTAL GENERAL                                                                                                                                     |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |               |             |            |

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

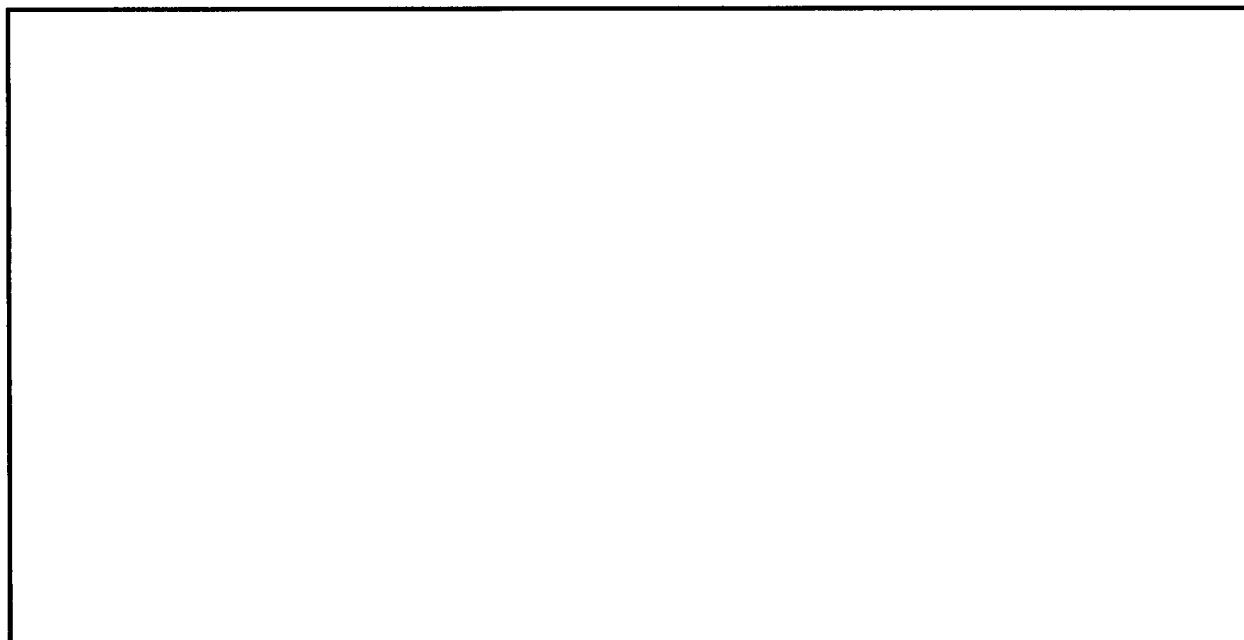
|                                                                   |                                               | 31/12/2018     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                |                |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                |                |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 750            |                | 750         |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                |                |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 235 552        | 235 552        |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 865            | 865            |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 384            | 384            |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 1 855          | 1 855          |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 2 958          | 2 958          |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |             |
|                                                                   | Divers                                        |                |                |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |                |                |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 615 629        | 615 629        |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 68             | 68             |             |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>858 060</b> | <b>857 310</b> | <b>750</b>  |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                |                |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                |                |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                |                |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2018     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans      | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |                |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |                |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 88             | 88             |                |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 512 146        | 88 974         | 347 265        | 75 907        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |                |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 17 363         | 17 363         |                |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       |                |                |                |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 18 753         | 18 753         |                |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |                |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 42 141         | 42 141         |                |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                |                |                |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 258            | 258            |                |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |                |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 352 708        | 352 708        |                |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 16 046         | 16 046         |                |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |                |                |                |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                |                |                |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>959 502</b> | <b>536 330</b> | <b>347 265</b> | <b>75 907</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 7 000          |                |                |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 82 094         |                |                |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 4 877          |                |                |               |

## ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir (avec détail)

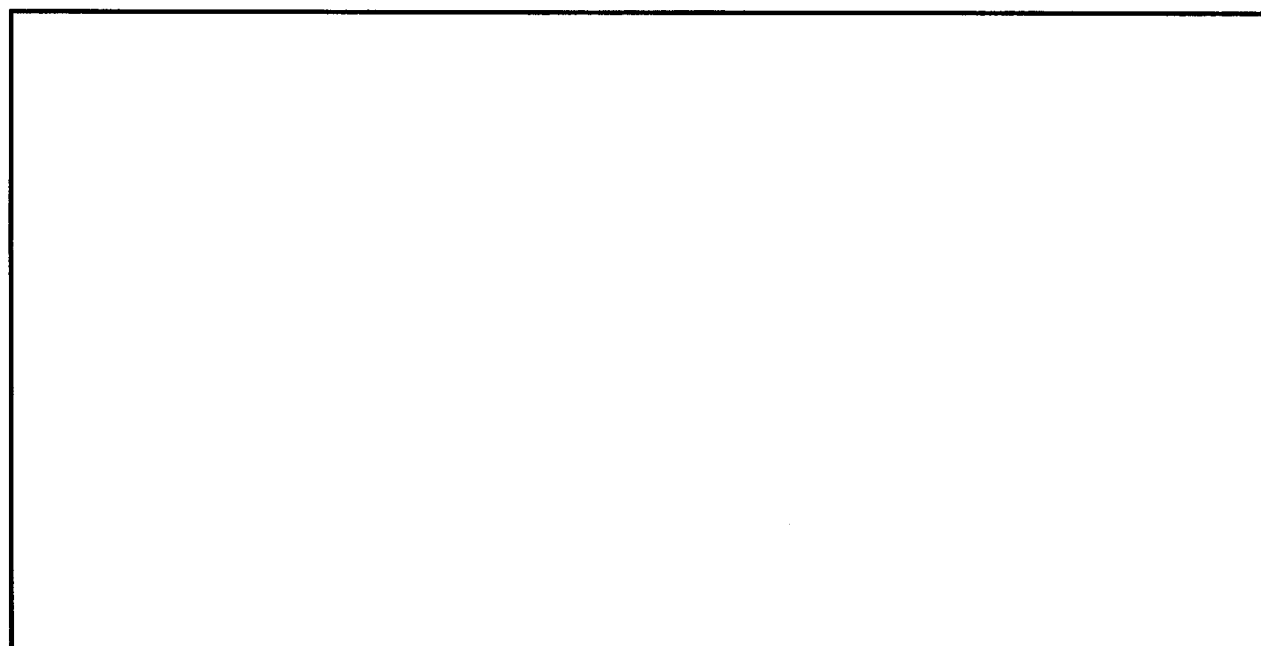
|                                                 | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variations | %      |
|-------------------------------------------------|------------|------------|------------|--------|
| <b>Créances rattachées à des participations</b> |            |            |            |        |
| <b>Autres immobilisations financières</b>       |            |            |            |        |
| <b>Autres créances clients</b>                  |            | 52 349     | (52 349)   | 100,0  |
| <b>Autres créances</b>                          | 7 687      | 6 896      | 791        | 11,47  |
| <b>TOTAL</b>                                    | 7 687      | 59 245     | (51 558)   | -87,02 |



## ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer (avec détail)

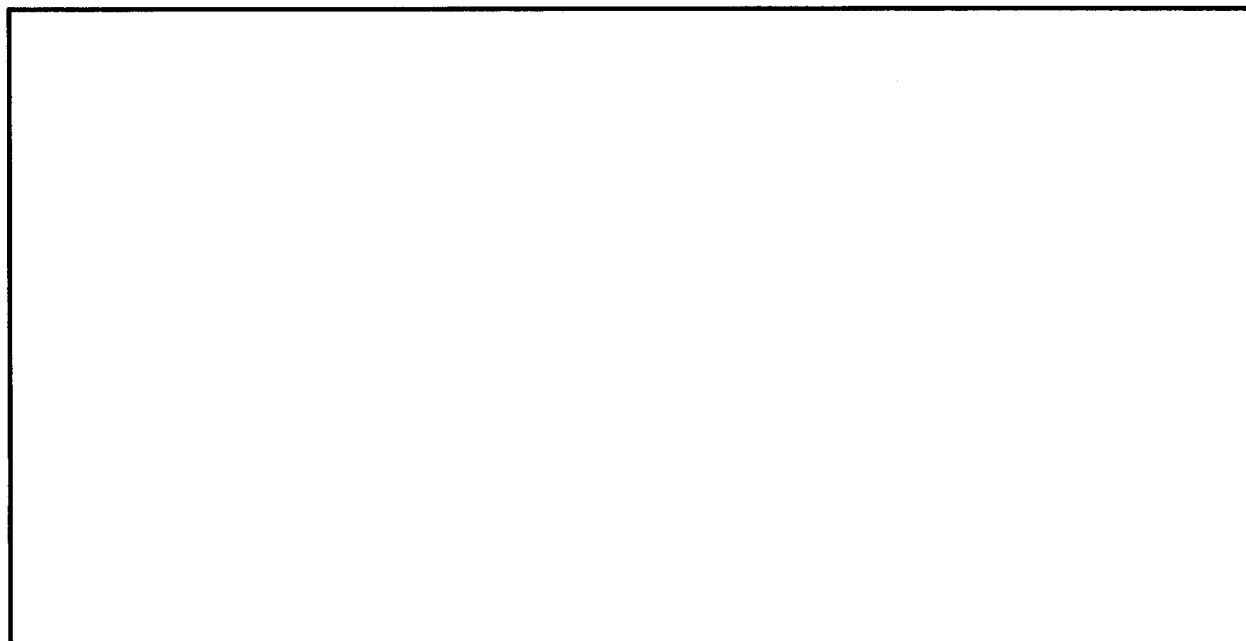
|                                                               | 31/12/2018    | 31/12/2017    | Variations %       |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |               |               |                    |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |               |               |                    |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> | 660           | 1 014         | (354) -34,88       |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  | 3 092         | 3 514         | (422) -12,00       |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | 7 939         | 8 015         | (75) -0,94         |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | 3 453         | 3 481         | (28) -0,81         |
| <b>Dettes fournisseurs d'immobilisation</b>                   |               |               |                    |
| <b>Autres dettes</b>                                          |               |               |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>15 144</b> | <b>16 023</b> | <b>(879) -5,48</b> |



## ANNEXE - Élément 6.12

## Charges constatées d'avance (avec détail)

|                                               | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variations %        |
|-----------------------------------------------|------------|------------|---------------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 68         | 779        | (712) -91,34        |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |            |            |                     |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |            |            |                     |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>68</b>  | <b>779</b> | <b>(712) -91,34</b> |



## ANNEXE - Elément 6.13

## Charges à répartir

|                                                   | Durée<br>amortissement<br>ou<br>étalement | Montant Net<br>au<br>Début d'exercice | Mouvements<br>de l'exercice<br>Augmentations | Mouvements<br>de l'exercice<br>Diminutions | Montant Net<br>au<br>31/12/2018 |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b> |                                           | 2 571                                 |                                              | 429                                        | 2 143                           |
| Charges différées                                 |                                           |                                       |                                              |                                            |                                 |
| Frais d'acquisition des immobilisations           |                                           |                                       |                                              |                                            |                                 |
| Frais d'émission des emprunts                     |                                           | 2 571                                 |                                              | 429                                        | 2 143                           |
| Charges à étaler                                  |                                           |                                       |                                              |                                            |                                 |

|  |
|--|
|  |
|--|

## ANNEXE - Élément 6.14

## Capital social

|                          |                                  | 31/12/2018 | Nombre    | Val. Nominale | Montant    |
|--------------------------|----------------------------------|------------|-----------|---------------|------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 11 251,00 | 10,0000       | 112 510,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |           | 0,0000        |            |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |           | 0,0000        |            |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 11 251,00 | 10,0000       | 112 510,00 |

## ANNEXE - Elément 6.17

## Ventilation du chiffre d'affaires

|                                                   |         | 31/12/2018     |
|---------------------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Chiffre d'affaires par secteur d'activité</b>  |         | <b>501 603</b> |
| <b>Production vendue Services</b>                 |         | <b>501 603</b> |
| MANAGEMENT FEES                                   | 460 400 |                |
| PRESTATIONS MARKETING                             | 41 203  |                |
| <b>Chiffre d'affaires par marché géographique</b> |         | <b>501 603</b> |
| <b>Chiffre d'affaires FRANCE</b>                  |         | <b>501 603</b> |
| MANAGEMENT FEES                                   | 460 400 |                |
| PRESTATIONS MARKETING                             | 41 203  |                |

## ANNEXE - Élément 8

## Engagements financiers

|                                                                | 31/12/2018 | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|----------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------|
| <b>Effets escomptés non échus</b>                              |            |                               |                              |
| <b>Avals, cautions et garanties</b>                            |            |                               |                              |
| Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties |            |                               | 505 737                      |
|                                                                |            |                               | 505 737                      |
| <b>Engagements de crédit-bail</b>                              |            |                               |                              |
| <b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>          |            |                               |                              |
| <b>Autres engagements</b>                                      |            |                               |                              |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                    |            |                               | 505 737                      |
| (1) Dont concernant :                                          |            |                               | 505 737                      |
| Les dirigeants                                                 |            |                               |                              |
| Les filiales                                                   |            |                               |                              |
| Les participations                                             |            |                               |                              |
| Les autres entreprises liées                                   |            |                               |                              |
|                                                                |            |                               |                              |

## Détail - Avals, cautions et garanties

| Engagements financiers - Avals, cautions et garanties                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Cauton solidaire au profit du CIC à hauteur de 20% d'un prêt de 1250 k€ consenti à la filiale BECA BERCK<br>Cauton solidaire au profit du CIC à hauteur de 20% d'un prêt de 1300 k€ consenti à la filiale BECA ABBEVILLE<br>Cauton solidaire au profit du CIC à hauteur de 20% d'un prêt de 1250 k€ consenti à la filiale BECA SAINT MARTIN<br>Cauton solidaire de M. Campion Martin et MME Campion Florence |                               | 505 737                      |
| Totalisation                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                               | 505 737                      |

## ANNEXE - Élément 12

## Rémunérations des Dirigeants

31/12/2018

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

## ANNEXE - Éléments 13

## Effectif moyen

31/12/2018

Interne

Externe

| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE |                                                  |   |  |
|------------------------------|--------------------------------------------------|---|--|
|                              | Cadres & professions intellectuelles supérieures | 3 |  |
|                              | Professions intermédiaires                       |   |  |
|                              | Employés                                         |   |  |
|                              | Ouvriers                                         |   |  |
|                              | TOTAL                                            | 3 |  |

|            |            |   |   |            |            |   |   |
|------------|------------|---|---|------------|------------|---|---|
|            |            |   |   |            |            |   |   |
| 31/12/2018 | 31/12/2017 | % | % | 31/12/2018 | 31/12/2017 | % | % |

|                                                                                                  |              |  |               |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|---------------|--|--|--|--|--|
| <b>Audit</b>                                                                                     |              |  |               |  |  |  |  |  |
| Commissariat aux comptes, certification,<br>examen des comptes individuels et consolidés         |              |  |               |  |  |  |  |  |
| Emetteur                                                                                         | 3 993        |  | 100,00        |  |  |  |  |  |
| Filiales intégrées globalement                                                                   |              |  |               |  |  |  |  |  |
| Autres diligences et prestations directement<br>liées à la mission du commissaire aux<br>comptes |              |  |               |  |  |  |  |  |
| Emetteur                                                                                         |              |  |               |  |  |  |  |  |
| Filiales intégrées globalement                                                                   |              |  |               |  |  |  |  |  |
| <b>Sous-total</b>                                                                                | <b>3 993</b> |  | <b>100,00</b> |  |  |  |  |  |
| <b>Autres prestations rendues par les<br/>réseaux aux filiales intégrées<br/>globalement</b>     |              |  |               |  |  |  |  |  |
| Juridique, fiscal, social                                                                        |              |  |               |  |  |  |  |  |
| Autres                                                                                           |              |  |               |  |  |  |  |  |
| <b>Sous-total</b>                                                                                |              |  |               |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                     | <b>3 993</b> |  | <b>100,00</b> |  |  |  |  |  |

## ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

| 31/12/2018                    |         | Capital                       | Capitaux propres | Q uote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |          |            |
|-------------------------------|---------|-------------------------------|------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|----------|------------|
|                               |         |                               |                  |                                                 | Brute                               | Nette    |            |
| A. Renseignements détaillés   |         |                               |                  |                                                 |                                     |          |            |
|                               |         | 1. Filiales (Plus de 50 %)    |                  |                                                 |                                     |          |            |
|                               |         | SAS BECA SAINT MARTIN         | 1 000            | 27 395                                          | 90,00                               | 900      | 900        |
|                               |         | SAS BECA BERCK                | 1 000            | 805                                             | 90,00                               | 900      | 900        |
|                               |         | SAS BECA ABBEVILLLE           | 1 000            | 8 371                                           | 90,00                               | 900      | 900        |
|                               |         | SAS BECA AMIENS SUD           | 1 000            | 1 000                                           | 90,00                               | 900      | 900        |
|                               |         | 2. Participations (10 à 50 %) |                  |                                                 |                                     |          |            |
|                               |         | 1. Filiales (Plus de 50 %)    |                  |                                                 |                                     |          |            |
|                               |         | SAS BECA SAINT MARTIN         | 264 438          |                                                 | 3 224 993                           | 23 308   |            |
|                               |         | SAS BECA BERCK                | 157 489          |                                                 | 2 692 342                           | (47 215) |            |
| SAS BECA ABBEVILLLE           | 176 000 |                               | 4 202 151        | (7 371)                                         |                                     |          |            |
| SAS BECA AMIENS SUD           | 10 000  |                               |                  |                                                 |                                     |          |            |
| 2. Participations (10 à 50 %) |         |                               |                  |                                                 |                                     |          |            |
|                               |         |                               |                  |                                                 |                                     |          |            |
| B. Renseignements globaux     |         | Filiales non reprises en A    |                  |                                                 | Participations non reprises en A    |          |            |
|                               |         | françaises                    |                  | étrangères                                      | françaises                          |          | étrangères |
|                               |         |                               |                  |                                                 |                                     |          |            |
|                               |         |                               |                  |                                                 |                                     |          |            |
|                               |         |                               |                  |                                                 |                                     |          |            |
|                               |         |                               |                  |                                                 |                                     |          |            |
|                               |         |                               |                  |                                                 |                                     |          |            |
|                               |         |                               |                  |                                                 |                                     |          |            |
|                               |         |                               |                  |                                                 |                                     |          |            |
|                               |         |                               |                  |                                                 |                                     |          |            |

## ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 JUIN 2019

## **DEUXIEME RESOLUTION**

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

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

**Certifié conforme**  
**La Présidente**

BECA COTE D'OPALE  
SAS au capital de €. 112.510

6 Rue de Montreuil  
62630 ETAPLES

Stéphane SINTES  
Commissaire aux Comptes

96 avenue Raymond Poincaré  
CS 31749  
75771 PARIS CEDEX 16

Tél. 01 43 12 98 60  
Fax 01 43 12 98 78  
[www.cogep.fr](http://www.cogep.fr)  
[ssintes@cogep.fr](mailto:ssintes@cogep.fr)

**COGEP**  
AUDIT

# COGEP

## AUDIT

**Stéphane SINTES**

Commissaire aux Comptes

96 avenue Raymond Poincaré

CS 31749

75771 PARIS CEDEX 16

tél : 01 43 12 98 60

[www.cogep.fr](http://www.cogep.fr)

[ssintes@cogep.fr](mailto:ssintes@cogep.fr)

## BECA COTE D OPALE

Société par actions simplifiée au capital de 112 510 €

Siège social : 6 rue de Montreuil, 62630 ETAPLES

R.C.S : Boulogne sur Mer 818 353 229

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2018

### COGEP AUDIT

Siège social : 2658 Route d'Orléans, 18230 Saint Doulchard

Membre de la Compagnie Régionale de BOURGES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**  
Exercice clos le 31/12/2018

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée BECA COTE D'OPALE

**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 par actions simplifiée BECA COTE D'OPALE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, 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 01/01/2018 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.

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 la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées 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 :

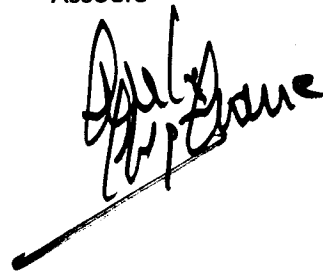
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 ;

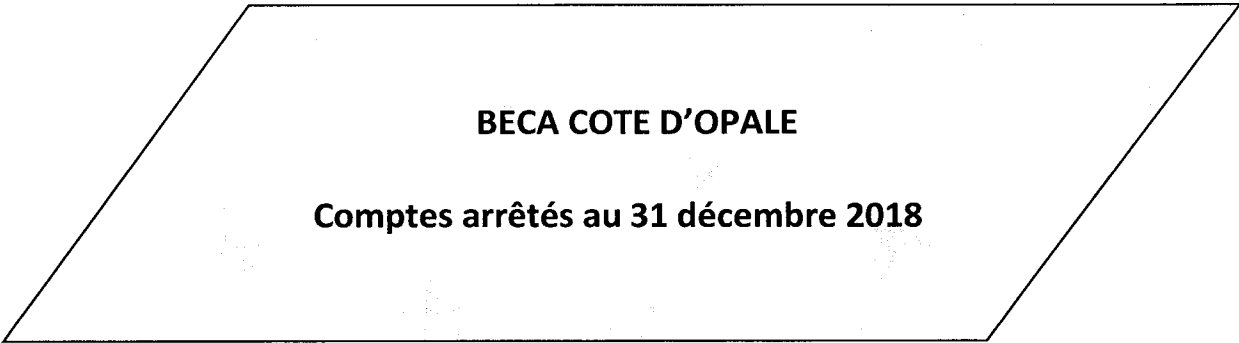
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de 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.

Fait à Paris, le 14 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes  
**COGEP AUDIT**

**Stéphane SINTES**  
Associé





**BECA COTE D'OPALE**

**Comptes arrêtés au 31 décembre 2018**

## Bilan Actif

|                                   |                                                    | 31/12/2018       |                   |                  | 31/12/2017       |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                   |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé ( I ) |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                  | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Frais d'établissement                              | 309 323          | 129 653           | 179 670          | 241 535          |
|                                   | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres immobilisations corporelles                 | 4 847            | 2 309             | 2 537            | 3 806            |
|                                   | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres participations                              | 3 600            |                   | 3 600            | 3 000            |
|                                   | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres immobilisations financières                 | 750              |                   | 750              | 750              |
| <b>TOTAL ( II )</b>               |                                                    | <b>318 520</b>   | <b>131 962</b>    | <b>186 557</b>   | <b>249 091</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                   | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                                   | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Créances clients et comptes rattachés              | 235 552          |                   | 235 552          | 150 244          |
|                                   | Autres créances                                    | 621 691          |                   | 621 691          | 715 632          |
|                                   | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 32 541           |                   | 32 541           | 40 187           |
| COMPTES DE REGULARISATION         | Charges constatées d'avance                        | 68               |                   | 68               | 779              |
|                                   | <b>TOTAL ( III )</b>                               | <b>889 851</b>   |                   | <b>889 851</b>   | <b>906 842</b>   |
|                                   | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )         | 2 143            |                   | 2 143            | 2 571            |
|                                   | Primes de remboursement des obligations ( V )      |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Ecarts de conversion actif ( VI )                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>       |                                                    | <b>1 210 514</b> | <b>131 962</b>    | <b>1 078 551</b> | <b>1 158 504</b> |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

|                      |                                                                          | 31/12/2018       | 31/12/2017       |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                             | 112 510          | 112 510          |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               |                  |                  |
|                      | Ecart de réévaluation                                                    |                  |                  |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                          |                  |                  |
|                      | Réserve légale                                                           | 3 457            |                  |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                  |                  |
|                      | Réserves réglementées                                                    |                  |                  |
|                      | Autres réserves                                                          |                  |                  |
|                      | Report à nouveau                                                         |                  |                  |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                            | 3 082            | 3 457            |
|                      | Subventions d'investissement                                             |                  |                  |
|                      | Provisions réglementées                                                  |                  |                  |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                        | <b>119 049</b>   | <b>115 967</b>   |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs                           |                  |                  |
|                      | Avances conditionnées                                                    |                  |                  |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                    |                  |                  |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                  |                  |                  |
|                      | Provisions pour charges                                                  |                  |                  |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                              |                  |                  |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                |                  |                  |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                       |                  |                  |
|                      | Autres emprunts obligataires                                             |                  |                  |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  | 512 234          | 587 682          |
|                      | Emprunts et dettes financières divers                                    | 352 708          | 308 053          |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                  |                  |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                             |                  |                  |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 17 363           | 10 032           |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                              | 61 152           | 120 726          |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                   |                  |                  |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          |                  |                  |
|                      | Autres dettes                                                            | 16 046           | 16 046           |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                          |                  |                  |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                  | <b>959 502</b>   | <b>1 042 538</b> |
|                      | Ecart de conversion passif                                               |                  |                  |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                      | <b>1 078 551</b> | <b>1 158 504</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | 3 082,11         | 3 456,92         |
| (1)                  | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 536 330          | 536 801          |
| (2)                  | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 88               | 320              |

## Compte de Résultat

1/2

|                         |                                                                 |         |             | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------|-------------|------------|------------|
|                         |                                                                 | France  | Exportation | 12 mois    | 23 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises                                          |         |             |            |            |
|                         | Production vendue (Biens)                                       |         |             |            |            |
|                         | Production vendue (Services et Travaux)                         | 501 603 |             | 501 603    | 491 365    |
|                         | Montant net du chiffre d'affaires                               | 501 603 |             | 501 603    | 491 365    |
|                         | Production stockée                                              |         |             |            |            |
|                         | Production immobilisée                                          |         |             |            | 288 283    |
|                         | Subventions d'exploitation                                      |         |             |            |            |
|                         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |         |             | 31 966     | 10 669     |
|                         | Autres produits                                                 |         |             |            | 7          |
|                         | Total des produits d'exploitation (1)                           |         |             | 533 569    | 790 323    |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises                                          |         |             |            |            |
|                         | Variation de stock                                              |         |             |            |            |
|                         | Achats de matières et autres approvisionnements                 |         |             |            |            |
|                         | Variation de stock                                              |         |             |            |            |
|                         | Autres achats et charges externes                               |         |             | 218 621    | 350 757    |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                           |         |             | 4 918      | 7 696      |
|                         | Salaires et traitements                                         |         |             | 170 759    | 250 759    |
|                         | Charges sociales du personnel                                   |         |             | 66 313     | 97 970     |
|                         | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |         |             |            |            |
|                         | Dotations aux amortissements :                                  |         |             |            |            |
|                         | - sur immobilisations                                           |         |             | 63 133     | 68 829     |
|                         | - charges d'exploitation à répartir                             |         |             | 429        | 429        |
|                         | Dotations aux dépréciations :                                   |         |             |            |            |
|                         | - sur immobilisations                                           |         |             |            |            |
|                         | - sur actif circulant                                           |         |             |            |            |
|                         | Dotations aux provisions                                        |         |             |            |            |
|                         | Autres charges                                                  |         |             |            | 2          |
|                         | Total des charges d'exploitation (2)                            |         |             | 524 174    | 776 442    |
| RESULTAT D'EXPLOITATION |                                                                 |         |             | 9 395      | 13 881     |

## Compte de Résultat

2/2

|                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 31/12/2018     | 31/12/2017     |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>9 395</b>   | <b>13 881</b>  |
| <b>Opéra. comm.</b>                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                |                |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 6 517          | 6 063<br>7     |
|                                                        | <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>6 517</b>   | <b>6 070</b>   |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 14 139         | 14 501<br>43   |
|                                                        | <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>14 139</b>  | <b>14 543</b>  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(7 621)</b> | <b>(8 473)</b> |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOS</b>                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>1 774</b>   | <b>5 408</b>   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 2 455          |                |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>2 455</b>   |                |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 300            |                |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>300</b>     |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>2 155</b>   |                |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 847            | 1 951          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>542 541</b> | <b>796 393</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>539 459</b> | <b>792 936</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>3 082</b>   | <b>3 457</b>   |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |                |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |                |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6 438          | 6 063          |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3 092          | 11 019         |



**BECA COTE D'OPALE**  
**Annexe au 31 décembre 2018**

## Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 078 551** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **542 541** euros et un total **charges** de **539 459** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 082** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

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

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

## Règles et Méthodes Comptables

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| Frais de constitution              | 05 ans         |
| Frais de promotion et de lancement | 05 ans         |
| Matériel de bureau et informatique | de 04 à 05 ans |

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

### Créances et dettes

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

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

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

### Disponibilités

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

### Achats

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

## Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 2 331 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de prospection de nouveaux marchés, de reconstitution du fonds de roulement.

## ANNEXE - Élément 2

## Immobilisations

|                                      |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                      |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                      |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                        | Frais d'établissement et de développement        | 309 323                               |                          |              |             |          | 309 323                            |
|                                      | Autres                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 309 323                               |                          |              |             |          | 309 323                            |
| CORPORELLES                          | Terrains                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | instal. agencet aménagement                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Instal., agencement, aménagement divers          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Matériel de transport                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Matériel de bureau, mobilier                     | 4 847                                 |                          |              |             |          | 4 847                              |
|                                      | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes                  |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 4 847                                 |                          |              |             |          | 4 847                              |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Autres participations                            | 3 000                                 |                          | 900          |             | 300      | 3 600                              |
|                                      | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières      | 750                                   |                          |              |             |          | 750                                |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 3 750                                 |                          | 900          |             | 300      | 4 350                              |
| TOTAL                                |                                                  | 317 920                               |                          | 900          |             | 300      | 318 520                            |

## ANNEXE - Élément 3

## Amortissements

|               |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2018 |
|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement        | 67 789                                | 61 865                   |             | 129 653                            |
|               | Autres                                           |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>67 789</b>                         | <b>61 865</b>            |             | <b>129 653</b>                     |
| CORPORELLES   | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|               | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|               | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|               | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de bureau, mobilier                     | 1 041                                 | 1 269                    |             | 2 309                              |
|               | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>1 041</b>                          | <b>1 269</b>             |             | <b>2 309</b>                       |
| <b>TOTAL</b>  |                                                  | <b>68 829</b>                         | <b>63 133</b>            |             | <b>131 962</b>                     |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

## Provisions

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |               |             |            |

## ANNEXE - Élément 5

## Créances et Dettes

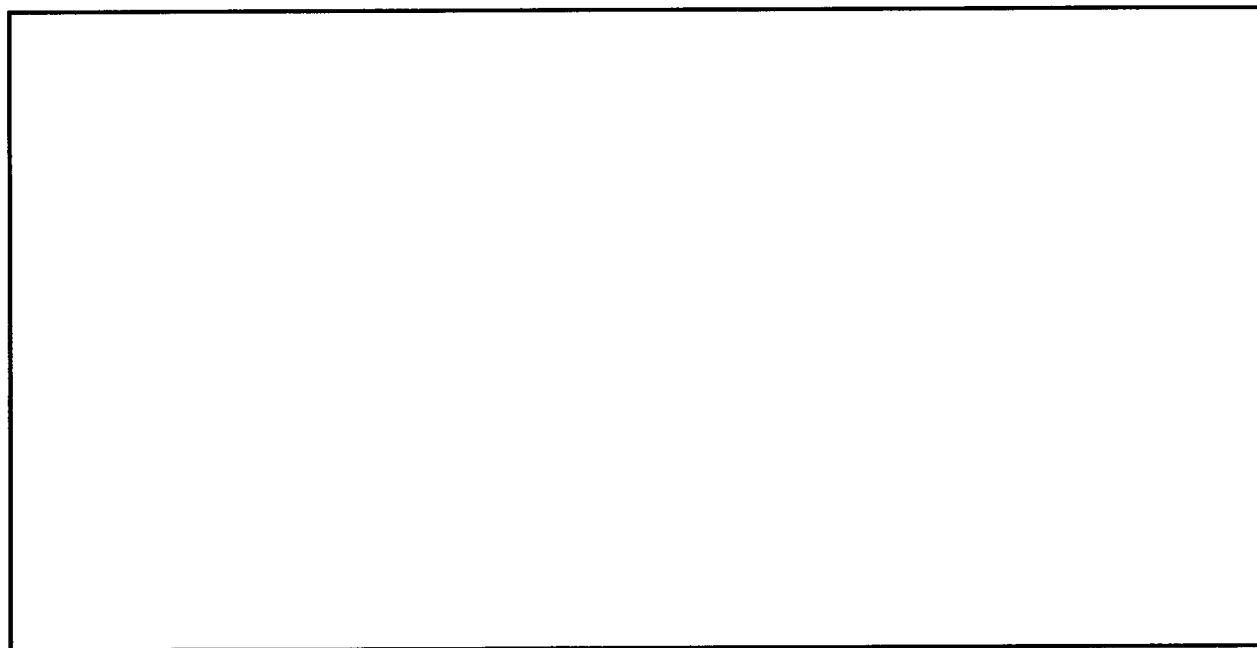
|                                                                   |                                               | 31/12/2018     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                |                |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                |                |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 750            |                | 750         |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                |                |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 235 552        | 235 552        |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 865            | 865            |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 384            | 384            |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 1 855          | 1 855          |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 2 958          | 2 958          |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |             |
|                                                                   | Divers                                        |                |                |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |                |                |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 615 629        | 615 629        |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 68             | 68             |             |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>858 060</b> | <b>857 310</b> | <b>750</b>  |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                |                |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                |                |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                |                |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2018     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans      | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |                |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |                |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 88             | 88             |                |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 512 146        | 88 974         | 347 265        | 75 907        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |                |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 17 363         | 17 363         |                |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       |                |                |                |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 18 753         | 18 753         |                |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |                |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 42 141         | 42 141         |                |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                |                |                |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 258            | 258            |                |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |                |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 352 708        | 352 708        |                |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 16 046         | 16 046         |                |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                |                |                |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                |                |                |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>959 502</b> | <b>536 330</b> | <b>347 265</b> | <b>75 907</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 7 000          |                |                |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 82 094         |                |                |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 4 877          |                |                |               |

## ANNEXE - Élément 6.10

**Produits à recevoir (avec détail)**

|                                          | 31/12/2018   | 31/12/2017    | Variations      | %             |
|------------------------------------------|--------------|---------------|-----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations |              |               |                 |               |
| Autres immobilisations financières       |              |               |                 |               |
| Autres créances clients                  |              | 52 349        | (52 349)        | 100,0         |
| Autres créances                          | 7 687        | 6 896         | 791             | 11,47         |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>7 687</b> | <b>59 245</b> | <b>(51 558)</b> | <b>-87,02</b> |



## ANNEXE - Élément 6.11

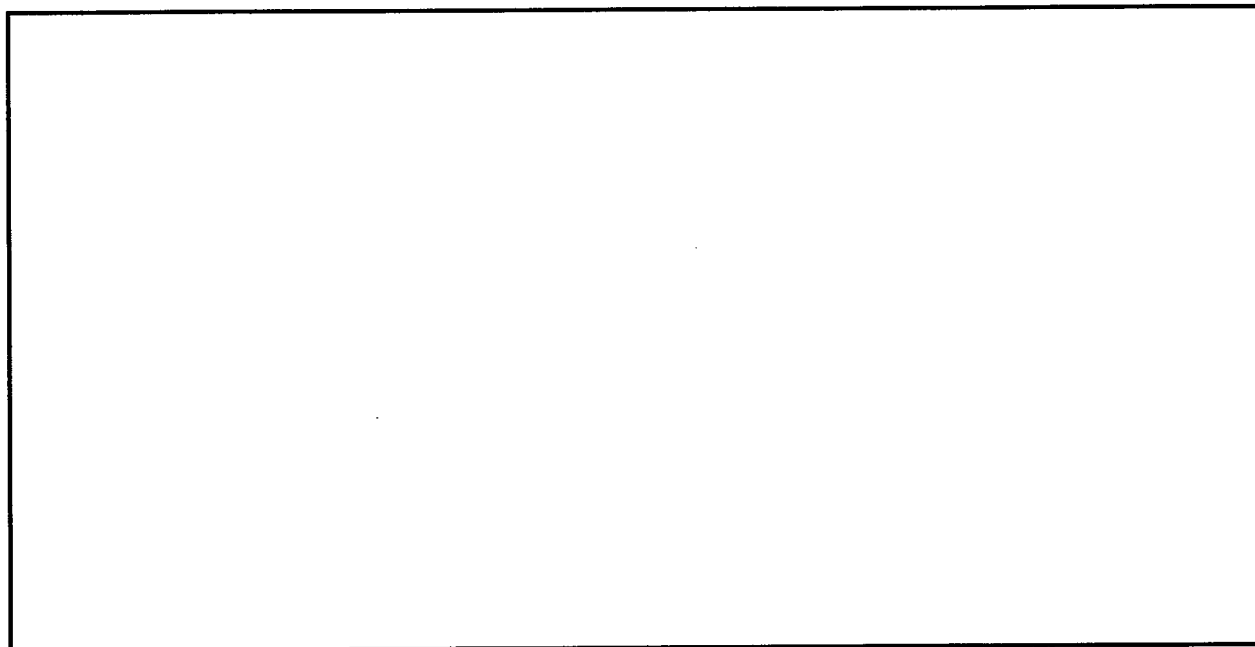
**Charges à payer (avec détail)**

|                                                        | 31/12/2018    | 31/12/2017    | Variations   | %            |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |               |               |              |              |
| Autres emprunts obligataires                           |               |               |              |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 660           | 1 014         | (354)        | -34,88       |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 3 092         | 3 514         | (422)        | -12,00       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 7 939         | 8 015         | (75)         | -0,94        |
| Dettes fiscales et sociales                            | 3 453         | 3 481         | (28)         | -0,81        |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |               |               |              |              |
| Autres dettes                                          |               |               |              |              |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>15 144</b> | <b>16 023</b> | <b>(879)</b> | <b>-5,48</b> |

## ANNEXE - Élément 6.12

**Charges constatées d'avance (avec détail)**

|                                               | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variations %        |
|-----------------------------------------------|------------|------------|---------------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 68         | 779        | (712) -91,34        |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |            |            |                     |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |            |            |                     |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>68</b>  | <b>779</b> | <b>(712) -91,34</b> |



## ANNEXE - Élément 6.13

## Charges à répartir

|                                            | Durée<br>amortissement<br>ou<br>étalement | Montant Net<br>au<br>Début d'exercice | Mouvements<br>de l'exercice<br>Augmentations | Mouvements<br>de l'exercice<br>Diminutions | Montant Net<br>au<br>31/12/2018 |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices |                                           | 2 571                                 |                                              | 429                                        | 2 143                           |
| Charges différées                          |                                           |                                       |                                              |                                            |                                 |
| Frais d'acquisition des immobilisations    |                                           |                                       |                                              |                                            |                                 |
| Frais d'émission des emprunts              |                                           | 2 571                                 |                                              | 429                                        | 2 143                           |
| Charges à étaler                           |                                           |                                       |                                              |                                            |                                 |

## ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

|                          |                                         | 31/12/2018 | Nombre           | Val. Nominale  | Montant           |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------|------------------|----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        |            | 11 251,00        | 10,0000        | 112 510,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |            |                  | 0,0000         |                   |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |            |                  | 0,0000         |                   |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>11 251,00</b> | <b>10,0000</b> | <b>112 510,00</b> |

## ANNEXE - Élément 6.17

## Ventilation du chiffre d'affaires

|                                                   |         | 31/12/2018     |
|---------------------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Chiffre d'affaires par secteur d'activité</b>  |         | <b>501 603</b> |
| <b>Production vendue Services</b>                 |         | <b>501 603</b> |
| MANAGEMENT FEES                                   | 460 400 |                |
| PRESTATIONS MARKETING                             | 41 203  |                |
| <b>Chiffre d'affaires par marché géographique</b> |         | <b>501 603</b> |
| <b>Chiffre d'affaires FRANCE</b>                  |         | <b>501 603</b> |
| MANAGEMENT FEES                                   | 460 400 |                |
| PRESTATIONS MARKETING                             | 41 203  |                |

## ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

|                                                                | 31/12/2018 | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|----------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------|
| <b>Effets escomptés non échus</b>                              |            |                               |                              |
| <b>Avals, cautions et garanties</b>                            |            |                               |                              |
| Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties |            |                               | 505 737                      |
|                                                                |            |                               | 505 737                      |
| <b>Engagements de crédit-bail</b>                              |            |                               |                              |
| <b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>          |            |                               |                              |
| <b>Autres engagements</b>                                      |            |                               |                              |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                    |            |                               | 505 737                      |
| (1) Dont concernant :                                          |            |                               | 505 737                      |
| Les dirigeants                                                 |            |                               |                              |
| Les filiales                                                   |            |                               |                              |
| Les participations                                             |            |                               |                              |
| Les autres entreprises liées                                   |            |                               |                              |

## Détail - Avals, cautions et garanties

| Engagements financiers - Avals, cautions et garanties                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Cautionsolidaire au profit du CIC à hauteur de 20% d'un prêt de 1250 k€ consenti à la filiale BECA BERCK<br>Cautionsolidaire au profit du CIC à hauteur de 20% d'un prêt de 1300 k€ consenti à la filiale BECA ABBEVILLE<br>Cautionsolidaire au profit du CIC à hauteur de 20% d'un prêt de 1250 k€ consenti à la filiale BECA SAINT MARTIN<br>Cautionsolidaire de M. Champion Martin et MME Champion Florence |                               | 505 737                      |
| Totalisation                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                               | 505 737                      |

## ANNEXE - Élément 12

## Rémunérations des Dirigeants

31/12/2018

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

## ANNEXE - Eléments 13

## Effectif moyen

31/12/2018

Interne

Externe

| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE |                                                  | 31/12/2018 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
|                              | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 3       |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |         |
|                              | Employés                                         |            |         |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 3       |         |

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

| 31/12/2018 | 31/12/2017 | % | % | 31/12/2018 | 31/12/2017 | % | % |
|------------|------------|---|---|------------|------------|---|---|

|                                                                                            |              |  |               |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|---------------|--|--|--|--|
| <b>Audit</b>                                                                               |              |  |               |  |  |  |  |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés      |              |  |               |  |  |  |  |
| Emetteur                                                                                   | 3 993        |  | 100,00        |  |  |  |  |
| Filiales intégrées globalement                                                             |              |  |               |  |  |  |  |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes |              |  |               |  |  |  |  |
| Emetteur                                                                                   |              |  |               |  |  |  |  |
| Filiales intégrées globalement                                                             |              |  |               |  |  |  |  |
| <b>Sous-total</b>                                                                          | <b>3 993</b> |  | <b>100,00</b> |  |  |  |  |
| <b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>       |              |  |               |  |  |  |  |
| Juridique, fiscal, social                                                                  |              |  |               |  |  |  |  |
| Autres                                                                                     |              |  |               |  |  |  |  |
| <b>Sous-total</b>                                                                          |              |  |               |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                               | <b>3 993</b> |  | <b>100,00</b> |  |  |  |  |

|  |
|--|
|  |
|--|

# COGEP

## AUDIT

**Stéphane SINTES**

Commissaire aux Comptes

96 avenue Raymond Poincaré

CS 31749

75771 PARIS CEDEX 16

tél : 01 43 12 98 60

[www.cogep.fr](http://www.cogep.fr)

[ssintes@cogep.fr](mailto:ssintes@cogep.fr)

## SOCIETE BECA COTE D OPALE

Société par actions simplifiée au capital de 112 510 €

Siège social : 6 rue de Montreuil 62630 Etaples

R.C.S : 818 353 229 Boulogne sur Mer

### Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice  
clos le 31/12/2018

## COGEP AUDIT

Siège social : 2658 Route d'Orléans, 18230 Saint Doulchard

Société de commissariat aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de BOURGES

**A l'Assemblée Générale,**

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la Doctrine Professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

**Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée**

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'Assemblée Générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de Commerce.

**Fait à Paris, le 14 juin 2019**

**Le Commissaire aux Comptes  
COGEP AUDIT**

**Stéphane SINTES**  
Associé

