



RCS : AUXERRE

Code greffe : 8901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00013

Numéro SIREN : 809 086 580

Nom ou dénomination : LES CLUSES DU MARAIS

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2017 sous le numéro de dépôt 1710

13 JUL. 2017

1710

JEFFE 89.01
RCS AUXERRE
N° gestion

15B13

LES CLUSES DU MARAIS
Société par actions simplifiée
Au capital de 1.000,00 euros
Siège social : Chez Ets SCHIEVER
Zone industrielle - Rue de l'Etang, 89200 AVALLON
809 086 580 RCS AUXERRE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 890,02 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :

En totalité au compte « report à nouveau » :

Qui présente après cette opération un solde négatif de **1 720,22 euros**

890,02 euros

-890,02 euros

Compte tenu du résultat de l'exercice, les capitaux propres demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée depuis la constitution de la société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 mai 2017

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme
Le Comité de Direction



28/02/2017

SOMMAIRE

BILAN	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
COMPTE DE RESULTAT	4
Compte de résultat partie 1	5
Compte de résultat partie 2	6
Capacité d'autofinancement	7
ANNEXE	8
Règles & Méthodes comptables - Faits car	9
Etat des échéances, des créances et des dettes	11
Charges à payer	12
Résultats des cinq derniers exercices	13
Incidence évaluations fiscales dérogatoires	13

SAS LES CLUSES DU MARAIS

RUE DE L'ETANG

CHEZ LES ETS G. SCHIEVER & FILS
89200 AVALLON

Comptes annuels au 31 décembre 2016

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**



BILAN

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amortissements	31/12/2016 (12)	31/12/2015 (11)
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé	317.65		317.65	166.04
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 177.15		1 177.15	88.00
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	1 494.80		1 494.80	254.04
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 494.80		1 494.80	254.04

28/02/2017

28/02/2017

BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2016 (12)	31/12/2015 (11)
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000.00)	1 000.00	1 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	-830.20	-830.20
Report à nouveau	-890.02	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	-720.22	169.80
CAPITAUX PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	2 215.02	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		84.24
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	2 215.02	84.24
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 494.80	254.04

Résultat de l'exercice en centimes -890.02
Total du bilan en centimes 1 494.80

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	France	Exportation	31/12/2016 (12)	31/12/2015 (11)
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			878.52	830.20
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			878.52	830.20
RESULTAT D'EXPLOITATION			-878.52	-830.20
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés			11.50	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERS			11.50	
RESULTAT FINANCIER			-11.50	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-890.02	-830.20

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Rubriques	31/12/2016 (12)	31/12/2015 (11)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS		
TOTAL DES CHARGES	890.02	830.20
BENEFICE OU PERTE	-890.02	-830.20

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Rubriques	31/12/2016 (12)	31/12/2015 (11)	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-878.52	-830.20	5.82
+ Transferts de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation			
- Autres charges d'exploitation			
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	11.50		
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels			
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles			
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-890.02	-830.20	7.21

ANNEXE

RESULTAT NET COMPTABLE	-890.02	-830.20	7.21
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	(890.02)	(830.20)	7.21

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément aux dispositions du 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 04 novembre 2016.

Avant répartition du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016, le montant du bilan s'élève à 1 494,80 euros et le déficit de l'exercice, présenté sous forme de liste, à 890,02 euros. L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01 janvier 2016 au 31 décembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des principes de :

- prudence,
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes,
- indépendance des exercices,
- image fidèle,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat net et frais accessoires pour la mise en service du bien).

Les immobilisations de nature foncière sont ventilées entre structure et composants significatifs. Les investissements étant réalisés sur un horizon indéfini, les valeurs résiduelles sont inexistantes, de même que les coûts de remise en état de sites.

Les frais d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'acte) et les éventuels frais de développement sont enregistrés en charges.

Les coûts financiers (emprunts...) ne sont pas activés.

Lorsque la valeur nette comptable d'une immobilisation devient supérieure à sa valeur vénale ou d'usage, une dépréciation est alors constatée.

Les immobilisations sont amorties sur leur durée réelle d'utilisation dans la société. La structure (notamment la coque, les accès...) est fiscalement amortie sur la durée d'usage au moyen d'un amortissement dérogatoire. Par exception, les immeubles de placement sont amortis sur leur durée d'utilité.

Les principaux types d'immobilisations avec leurs modes d'amortissement et leurs durées comptables (utilité) puis fiscales (usage) sont définis ci-après.

	Mode	Durée Comptable	Durée Fiscale
- Accès VRD, parking			
• Structure	Linéaire	40	20
• Composants	Linéaire	6 à 20	6 à 20
- Coque			
• Structure	Linéaire	40	20
• Composants	Linéaire	6 à 20	6 à 20
- Lots techniques	Linéaire	6 à 8	6 à 8
- Second oeuvre	Linéaire	6 à 20	6 à 20
- Matériel informatiques	Dégressif	3	3
- Logiciels	Linéaire	3	1
- Autres matériels	Linéaire	3 à 8	3 à 8
	ou Dégressif		

Suite immobilisations

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

Stocks

Les stocks finaux sont évalués au dernier coût de réapprovisionnement (prix d'achat minoré des rabais, remises et escomptes obtenus et majoré des frais accessoires d'achat).
Aucun frais d'emprunt n'est activé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

~~~~~

28/02/2017

## CREANCES ET DETTES

| ETAT DES CREANCES                                                       | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations                                |              |              |              |
| Prêts                                                                   |              |              |              |
| Autres immobilisations financières                                      |              |              |              |
| Clients douteux ou litigieux                                            |              |              |              |
| Autres créances clients                                                 |              |              |              |
| Créance représentative de titres prêtés                                 |              |              |              |
| Personnel et comptes rattachés                                          |              |              |              |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux                           |              |              |              |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices                    | 318          | 318          |              |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée                 |              |              |              |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés |              |              |              |
| Etat, autres collectivités : créances diverses                          |              |              |              |
| Groupe et associés                                                      |              |              |              |
| Débiteurs divers                                                        |              |              |              |
| Charges constatées d'avance                                             |              |              |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                    | <b>318</b>   | <b>318</b>   |              |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice                          |              |              |              |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice                  |              |              |              |
| Prêts et avances consentis aux associés                                 |              |              |              |

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an, -5 ans | plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |              |              |                     |               |
| Autres emprunts obligataires                    |              |              |                     |               |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine   |              |              |                     |               |
| Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine    |              |              |                     |               |
| Emprunts et dettes financières divers           |              |              |                     |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés               |              |              |                     |               |
| Personnel et comptes rattachés                  |              |              |                     |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   |              |              |                     |               |
| Etat : impôt sur les bénéfices                  |              |              |                     |               |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée               |              |              |                     |               |
| Etat : obligations cautionnées                  |              |              |                     |               |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés        |              |              |                     |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 2 215        | 2 215        |                     |               |
| Groupe et associés                              |              |              |                     |               |
| Autres dettes                                   |              |              |                     |               |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |              |              |                     |               |
| Produits constatés d'avance                     |              |              |                     |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>2 215</b> | <b>2 215</b> |                     |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |              |              |                     |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         |              |              |                     |               |
| Emprunts, dettes contractés auprès d'associés   |              |              |                     |               |

28/02/2017

## DETAIL DES CHARGES A PAYER

|                                       | 31/12/2016 |
|---------------------------------------|------------|
| <b>CHARGES A PAYER</b>                | 11.50      |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b> | 11.50      |
| <b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>      | 11.50      |

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

| Date d'arrêté<br>Durée de l'exercice (mois)                                  | 31/12/2016<br>12 | 31/12/2015<br>11 |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--|--|
| <b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>                                             |                  |                  |  |  |
| Capital social                                                               | 1 000.00         | 1 000.00         |  |  |
| Nombre d'actions<br>- ordinaires                                             | 100.00           | 100.00           |  |  |
| Nombre maximum d'actions à créer                                             |                  |                  |  |  |
| <b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>                                               |                  |                  |  |  |
| Résultat avant impôt, participation,<br>dot. amortissements et provisions    | -890.02          | -830.20          |  |  |
| Résultat net                                                                 | -890.02          | -830.20          |  |  |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                   |                  |                  |  |  |
| Résultat après impôt, participation,<br>avant dot.amortissements, provisions | -8.90            | -8.30            |  |  |
| Résultat après impôt, participation<br>dot. amortissements et provisions     | -8.90            | -8.30            |  |  |
| <b>PERSONNEL</b>                                                             |                  |                  |  |  |
| Sommes versées en avantages sociaux                                          |                  |                  |  |  |

INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

| Rubriques                                                            | Dotations | Reprise | Montant |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                        |           |         | (890)   |
| <b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>                                          |           |         | (890)   |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                       |           |         |         |
| <b>AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES</b>                               |           |         |         |
| <b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)</b> |           |         | (890)   |

DETAIL DES COMPTES



# DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES

|                                          | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Ecart   | %       |
|------------------------------------------|------------|------------|---------|---------|
| <b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b> | (878.52)   | (830.20)   | (48.32) | 5.82    |
| <b>LOCATIONS</b>                         |            |            |         |         |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES          | (240.00)   | (260.00)   | 20.00   | (7.69)  |
| <b>PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE</b>  | (240.00)   | (260.00)   | 20.00   | (7.69)  |
| 62140000 PERSONNEL COMPTABLE PRETE       | (500.00)   | (500.00)   |         |         |
| <b>REMUNERATIONS INTERM. HONORAIRES</b>  | (500.00)   | (500.00)   |         |         |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEU     | (47.73)    | (70.20)    | 22.47   | (32.01) |
| <b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>   | (47.73)    | (70.20)    | 22.47   | (32.01) |
| 62700000 FRAIS BANCAIRES                 | (90.79)    |            | (90.79) | n.a.    |
|                                          | (90.79)    |            | (90.79) | n.a.    |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>               |            |            |         |         |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES           | (11.50)    |            | (11.50) | n.a.    |
| 66150100 INTERETS DES C/C HORS GROUP     | (11.50)    |            | (11.50) | n.a.    |
|                                          | (11.50)    |            | (11.50) | n.a.    |
| <b>RESULTAT</b>                          |            | (830.20)   | (59.82) | 7.21    |