RCS : COMPIEGNE
Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 50435
Numéro SIREN : 439 634 775
Nom ou dénomination : BENNEVILLE RESSOURCES FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2017 sous le numéro de dépôt 6371

Greffe du Tribunal de Commerce de Compiegne : dépôt N°6371 en date du 08/11/2017

Bruno ORBAN
Commissaire aux comptes

BENNEVILLE RESOURCES FINANCES
« B.R.F. »
Société par actions simplifiée au capital de 2.000.000 Euros
Siège social : 3 rue Colin
60810 VILLERS SAINT FRAMBOURG
439 634 775 RCS COMPIEGNE

DÉPOSÉ LE
- 8 NOV. 2017
Tribunal de Commerce de Compiegne
N° 6371

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE 2016 - CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Ce rapport contient 13 pages

BLOCKORBAN
Adresse postale :
BP 90236
60631 CHANTILLY Cedex
Adresse géographique :
1399,rue de la Chaussée 60270 GOUVIEUX
E-mail : bruno.orban@orange.fr
Port : 06.45.52.45.10 Tél : 03.44.29.08.24 Fax : 03.44.28.33.21
SAS au capital de 20.000 €uros
501 595 409 RCS Compiègne

BENNEVILLE RESOURCES FINANCES
« B.R.F. »

Société par actions simplifiée au capital de 2.000.000 Euros

Siège social : 3 rue Colin

60810 VILLERS SAINT FRAMBOURG

439 634 775 RCS COMPIEGNE

****

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE 2016 - CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

-le contrôle des comptes annuels de la société SAS BENNEVILLE RESOURCES FINANCES tels qu'ils sont joints au présent rapport,

-la justification de nos appréciations,

-les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier la valorisation des titres de participation et à vérifier que les provisions nécessaires étaient constatées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et sur les comptes annuels.

Fait à Chantilly,
Le 24 mai 2017

Pour la SAS BLOCKORBAN
Bruno ORBAN
Commissaire aux Comptes

PJ : Comptes annuels 2016
(total bilan : 8928k€. résultat : -1248k€)

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	5 657	5 657	0	437	-437	-99.96
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 561 830	1 334 582	2 227 248	3 564 191	-1 336 943	-37.51
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 860		1 860	60	1 800	NS
	Total II	3 569 347	1 340 239	2 229 108	3 564 688	-1 335 580	-37.47
ACTIF CIRCULANT	**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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	45 001	11 901	33 100	108 789	-75 689	-69.57
	Autres créances	5 245 349	151 826	5 093 523	5 164 214	-70 691	-1.37
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	152 954	1 756	151 198		151 198	
	Disponibilités	309 412		309 412	89 126	220 286	247.16
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	1 550		1 550	1 324	226	17.07
	Total III	5 754 267	165 483	5 588 784	5 363 453	225 331	4.20
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 323 614	1 505 722	7 817 892	8 928 141	-1 110 249	-12.44

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 1 860
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 000 000)	2 000 000	2 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	200 000	200 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	6 121 855	5 866 437	255 418	4.35
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-1 247 701	255 418	-1 503 119	-588.49
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	7 074 155	8 321 855	-1 247 701	-14.99
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		21 342	-21 342	-100.00
	Concours bancaires courants	449	53 200	-52 751	-99.16
	Emprunts et dettes financières diverses	701 661	498 429	203 232	40.77
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 381	13 031	1 350	10.36
	Dettes fiscales et sociales	27 247	20 284	6 963	34.33
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	743 737	606 286	137 452	22.67
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 817 892	8 928 141	-1 110 249	-12.44
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	743 737	606 286		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 500		4 500		4 500	
Chiffre d'affaires NET	4 500		4 500		4 500	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 500	10 541	-7 041	-66.80
Autres produits			4		4	
Total des Produits d'exploitation (I)			8 004	10 541	-2 536	-24.06
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			122 281	73 370	48 911	66.66
Impôts, taxes et versements assimilés			1 417	858	559	65.12
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			437	1 048	-611	-58.33
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			100 000		100 000	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			4 700		4 700	
Total des Charges d'exploitation (II)			228 834	75 276	153 559	204.00
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-220 830	-64 735	-156 095	-241.13
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	110 001	294 001	-184 000	-62.58
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	70 544	67 991	2 553	3.76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	304 461		304 461	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	485 006	361 992	123 014	33.98
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 331 838	4 128	1 327 710	NS
Intérêts et charges assimilées (4)	6 274	7 399	-1 125	-15.21
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 338 112	11 527	1 326 585	NS
2. Résultat financier (V-VI)	-853 106	350 465	-1 203 570	-343.42
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-1 073 936	285 730	-1 359 666	-475.86
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		300	-300	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	131 500		131 500	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		250 000	-250 000	-100.00
Total VII	131 500	250 300	-118 800	-47.46
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		277 494	-277 494	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	287 675		287 675	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	287 675	277 494	10 181	3.67
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-156 175	-27 194	-128 981	-474.31
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	17 590	3 118	14 472	464.14
Total des produits (I+III+V+VII)	624 511	622 833	1 678	0.27
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 872 211	367 414	1 504 797	409.56
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	-1 247 701	255 418	-1 503 119	-588.49

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 8 883
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2016 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2015 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Ventes marchandises + Production	4 500	100.00			4 500	
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	4 500	100.00			4 500	
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	4 500	100.00			4 500	
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	4 500	100.00			4 500	
Marge brute globale	4 500	100.00			4 500	
- Autres achats + charges externes	122 281	NS	73 370		48 911	66.66
Valeur ajoutée	-117 781	NS	-73 370		-44 411	-60.53
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 417	31.48	858		559	65.12
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	-119 198	NS	-74 228		-44 970	-60.58
+ Autres produits de gestion courante	4	0.10			4	
- Autres charges de gestion courante	4 700	104.44			4 700	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	3 500	77.78	10 541		-7 041	-66.80
- Dotations aux amortissements	437	9.70	1 048		-611	-58.33
- Dotations aux provisions	100 000	NS			100 000	
Résultat d'exploitation	-220 830	NS	-64 735		-156 095	-241.13
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	485 006	NS	361 992		123 014	33.98
- Charges financières	1 338 112	NS	11 527		1 326 585	NS
Résultat courant	-1 073 936	NS	285 730		-1 359 666	-475.86
+ Produits exceptionnels	131 500	NS	250 300		-118 800	-47.46
- Charges exceptionnelles	287 675	NS	277 494		10 181	3.67
Résultat exceptionnel	-156 175	NS	-27 194		-128 981	-474.31
- Impôt sur les bénéfices	17 590	390.89	3 118		14 472	464.14
- Participation des salariés						
Résultat NET	-1 247 701	NS	255 418		-1 503 119	-588.49

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 817 892.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 500.00 Euros et dégageant un déficit de -1 247 700.53 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société AB TRANS prévoit un retour de ces capitaux propres à la valeur de son capital, dès que toutes les cessions d'actif seront réalisées. La valeur vénale du parc au 31 décembre 2016 est à 1.656.200 € au 31 décembre 2016. Il a été provisionné la somme de 1.197.082 € pour dépréciation des titres AB TRANS.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	20 902		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 657		
TOTAL	26 559		
Autres participations	3 577 152		
TOTAL	3 577 152		
TOTAL GENERAL	3 603 711		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport		20 902		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 657	5 657
TOTAL		20 902	5 657	5 657
Autres participations		15 322	3 561 830	3 561 830
TOTAL		15 322	3 561 830	3 561 830
TOTAL GENERAL		36 224	3 567 487	3 567 487

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	20 902		20 902	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 220	437		5 657
TOTAL	26 122	437	20 902	5 657
TOTAL GENERAL	26 122	437	20 902	5 657

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	437				
TOTAL	437				
TOTAL GENERAL	437				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	12 961	1 330 082	8 461		1 334 582
Sur comptes clients	11 901				11 901
Autres provisions pour dépréciation	347 826	101 756	296 000		153 582
TOTAL	372 688	1 431 838	304 461		1 500 065
TOTAL GENERAL	372 688	1 431 838	304 461		1 500 065
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		100 000			
financières		1 331 838	304 461		

Le compte courant de la SARL A.C.A d'un montant de 100.000 € a été provisonné à hauteur de 100%, le dernier bilan de cette société ayant accusé une perte de 85K€.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 860	1 860	
Autres créances clients	45 001	45 001	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 690	8 690	
Groupe et associés	5 231 634	5 231 634	
Débiteurs divers	5 024	5 024	
Charges constatées d'avance	1 550	1 550	
TOTAL	5 293 760	5 293 760	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	449	449		
Fournisseurs et comptes rattachés	14 381	14 381		
Impôts sur les bénéfices	14 473	14 473		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 595	12 595		
Autres impôts taxes et assimilés	179	179		
Groupe et associés	701 661	701 661		
TOTAL	743 737	743 737		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
société COFIRENET	1 000.0000	2 000			2 000

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 785
Dettes fiscales et sociales	179
Total	7 964

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		820 000
Caution solidaire de AB TRANS sur emprunt BNP	320 000	
Nantissement 100% des titres SFV emprunt SG	500 000	
Total (1)		820 000

Engagements reçus

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- AB TRANS	-798 030	74.20	185 970
- ANQUIT	721 004	50.10	67 547
- BORELIE	78 304	50.00	-31 346
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- MADERO	246 419	33.00	-55 893
- A.C.A	15 000	20.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Listes des SCI détenues par la société B.R.F:

SCI VALENTIN	100 %	résultat 2016 :	-268 €
SCI THED	100 %	résultat 2016 :	265.908 €
SCI VER 50	100 %	résultat 2016 :	25.193 €
SCI RENET	100 %	résultat 2016 :	13.552 €
SCI ECORCHEBOEUF	100 %	résultat 2016 :	12.574 €
SCI MMVI	100 %	résultat 2016 :	-152.502 €

BENNEVILLE RESSOURCES FINANCES

SAS au capital de 2.000.000 €
Siège social : VILLERS SAINT FRAMBOURG – 60810 - Rue Colin, n° 3
RCS COMPIEGNE : 439 634 775

DECISIONS SOCIALES DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 JUIN 2017

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE *31 DECEMBRE 2016*

L'Assemblée Générale des actionnaires, sur la proposition de son Président, décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le ***31 Décembre 2016,*** s'élevant à **UN MILLION DEUX CENT QUARANTE SEPT MILLE SEPT CENT UN EUROS** ***(1.247.701 €),*** au compte intitulé ***« Report à nouveau »***

Copie Certifiée Conforme
Le Président

