RCS : ARRAS
Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00606
Numéro SIREN : 751 415 431
Nom ou dénomination : SAS ABBAYE DE BELVAL

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2017 sous le numéro de dépôt 4196

Duplicata

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ARRAS

13 RUE ROGER SALENGRO
BP 41005
62008 ARRAS CEDEX
www.infogreffe.fr NO TVA FR54382273134000017

IN EXTENSO NORD DE FRANCE
Rue DE L'HORLOGERIE-BP 164
62403 BETHUNE CEDEX

V/REF :
N/REF : 2012 B 606 / 2017-B-4196

Le Greffier du Tribunal de Commerce D'ARRAS certifie qu'il a reçu le 10/07/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

SAS ABBAYE DE BELVAL
Société par actions simplifiée
437 rue Principale- Hameau de Belval
62130 Troisvaux

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-4196 le 10/07/2017

R.C.S. ARRAS 751 415 431 (2012 B 606)

Fait à ARRAS le 10/07/2017,

LE GREFFIER

Pour Copie certifiée conforme

In Extenso

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	9 001	9 001		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 513	6 513		189
Fonds commercial	166 578		166 578	166 578
Autres immobilisations incorporelles	1 355	1 355		80
Avances et acomptes sur immo. incorporelles	3 756		3 756	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	24 855	12 617	12 238	16 012
Autres immobilisations corporelles	135 613	60 528	75 085	87 448
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	2 019		2 019	2 019
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 833		3 833	3 933
TOTAL (I)	**353 523**	**90 014**	**263 509**	**276 260**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	38 945		38 945	32 681
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	73 492		73 492	58 600
Avances et acomptes versés sur commandes	519		519	519
Créances				
Clients et comptes rattachés	124 621		124 621	82 963
Autres	30 159		30 159	16 573
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	40 704		40 704	225 110
Charges constatées d'avance	16 324		16 324	16 890
TOTAL (II)	**324 764**		**324 764**	**433 335**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	**678 288**	**90 014**	**588 273**	**709 595**

Bilan Passif

Bilan Passif		Au 31/12/2016 Net	Au 31/12/2015 Net
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel dont versé :	280 000	280 000	280 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale			
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		(137 512)	(108 062)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 879	(29 450)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		**144 367**	**142 488**
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I bis)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (II)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		186 290	232 689
Emprunts et dettes financières diverses		87 958	163 987
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		227	4 761
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		108 198	91 797
Dettes fiscales et sociales		61 232	73 873
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		**443 906**	**567 107**
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)		**588 273**	**709 595**

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	207 319	2 440	209 759	222 858
Production vendue de biens	560 373	9 363	569 736	541 933
Production vendue de services	123 606		123 606	103 881
Chiffre d'affaires Net	**891 298**	**11 803**	**903 102**	**868 672**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			46 979	43 012
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			4 185	2 559
Autres produits			38	3
TOTAL (I)			**954 304**	**914 245**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			149 168	140 840
Variation de stocks (marchandises)			(14 893)	(9 854)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			323 397	307 202
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			(6 264)	1 378
Autres achats et charges externes *			170 871	188 446
Impôts, taxes et versements assimilés			12 491	6 587
Salaires et traitements			223 736	219 473
Charges sociales			61 306	56 308
Dotations aux amortissements sur immobilisations			21 264	24 395
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			10	18
TOTAL (II)			**941 086**	**934 794**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**13 217**	**(20 549)**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			359	262
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**359**	**262**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			11 689	9 163
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**11 689**	**9 163**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**(11 329)**	**(8 901)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**1 888**	**(29 450)**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	10	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	10	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(10)	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	954 663	914 508
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	952 784	943 957
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	1 879	(29 450)
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entitées liées		
(4) Dont intérêts concernant les entitées liées		

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

Faits caractéristiques

La subvention du conseil régional est attribuée sous condition de la réalisation d'embauches.

Le nombre de salariés en poste à ce jour ne remet pas en cause la comptabilisation des produits.

Le capital social est de 280 000 euros.

Une avance en compte courant de 50 000 euros mise à disposition par la société AUTONOMIE et SOLIDARITE et remboursable en 20 trimestrialités a été comptabilisée en 2015.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Logiciels et site internet	3 ans,
• Installations et agencements divers	5 à 10 ans,
• Matériel et outillages	5 à 8 ans,
• Matériel de transport	3 à 5 ans,
• Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans,
• Mobilier de bureau	3 ans,

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition .
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Créances

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 9 089 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.
Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 9 089 €.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 2 900 € hors taxe.

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité dans un contexte économique difficile.

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	200 000
TOTAL	200 000

Commentaire :

Nantissement du fonds de commerce.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Subvention pour création emplois	41 600
TOTAL	41 600

Commentaire :

- Par une convention avec la région en date du 14 novembre 2013, votre association bénéficie d'une subvention pour la création de 7 postes et d'un poste cadre à hauteur de 52000€ pour la période du 14 juin 2012 au 14 juin 2014.
La subvention portée en produit au titre des exercices 2013 et 2014 est de 41 600€ et ce compris la prime de bonification liée à l'embauche de 20% de jeunes de moins de 26 ans de 1 000€ par emplois crées.
Cette aide ne sera définitivement acquise que si les emplois sont maintenus jusqu'au 14 juin 2018.En conséquence, il existe un engagement hors bilan de 41 600€ à la clôture des comptes de l'exercice clos au 31/12/2016.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
Immobilisations incorporelles		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement	9 001		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	174 446		3 756
TOTAL	**183 447**		**3 756**
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	24 327		528
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	91 464		2 262
Mat. de transport	27 782		
Mat. de bureau et info., mobilier	12 036		2 068
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**155 610**		**4 857**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	2 019		
Prêts et autres immobilisations financières	3 933		
TOTAL	**5 952**		
TOTAL GENERAL	**345 010**		**8 613**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement			9 001	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			178 202	
TOTAL			**187 203**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			24 855	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			93 727	
Mat. de transport			27 782	
Mat. de bureau et info., mobilier			14 104	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**160 468**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			2 019	
Prêts et autres immobilisations financières		100	3 833	
TOTAL		**100**	**5 852**	
TOTAL GENERAL		**100**	**353 523**	

Etat des amortissements

Cadre A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établ. et développement	9 001			9 001
Autres postes d'immo. incorp.	7 598	270		7 868
TOTAL	**16 600**	**270**		**16 869**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	8 315	4 302		12 617
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	18 093	9 750		27 844
Matériel de transport	16 823	5 038		21 861
Mat. de bureau et informatique, mobilier	8 919	1 904		10 823
Emballages récup. et divers				
TOTAL	**52 150**	**20 994**		**73 145**
TOTAL GENERAL	**68 750**	**21 264**		**90 014**

Cadre B

Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établ. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 833		3 833
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	124 621	113 844	10 777
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 647	12 647	
Impôts sur les bénéfices	9 089	9 089	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 080	8 080	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	343	343	
Charges constatées d'avance	16 324	16 324	
TOTAL	**174 937**	**160 327**	**14 610**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	186 290	57 528	128 762	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	40 801	40 801		
Fournisseurs et comptes rattachés	108 198	97 421	10 777	
Personnel et comptes rattachés	12 190	12 190		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 016	30 016		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	15 878	15 878		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 148	3 148		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	47 158	47 158		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**443 679**	**304 140**	**139 539**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	81 432			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 600	50.00000	280 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	5 600	50.00000	280 000

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	12 647.33	2 941.81
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	12 647.33	2 941.81

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	**12 647.33**	**2 941.81**
4098000000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV		2 941.81
4387000000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	12 647.33	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	12 647.33	2 941.81

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 064.86	7 487.60
Dettes fiscales et sociales	19 117.00	24 249.20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	25 181.86	31 736.80

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**6 064.86**	**7 487.60**
4081000000 FACT MARCHANDISES NP		405.20
4081060000 EDF A PAYER	2 344.86	3 362.40
4081220000 HONORAIRES A PAYER	3 720.00	3 720.00
Dettes fiscales et sociales	**19 117.00**	**24 249.20**
4282000000 DETTES PROV./CONGES PAYES	12 190.00	16 103.00
4382000000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 779.00	4 992.00
4486300000 TVTS CAP	115.00	204.00
4486310000 TAXE APPRENTISSAGE	1 539.00	1 497.00
4486330000 FORMATION CONTINUE	1 494.00	1 453.20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	25 181.86	31 736.80

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CONSOMMABLES AVANCE	01/01/2017	31/12/2017	3 422		
FUEL AVANCE	01/01/2017	31/12/2017	4 250		
MAINTENANCE AVANCE	01/01/2017	31/12/2017	1 090		
ASSURANCE AVANCE	01/01/2017	31/12/2017	7 439		
LOCATIONS AVANCE	01/01/2017	31/12/2017	122		

Détail des produits constatés d'avance

Produits Constatés d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			

SAS ABBAYE DE BELVAL
Société par actions simplifiée au capital de 280 000 euros
Siège social : 437 Rue Principale
Hameau de Belval, 62130 TROISVAUX
751 415 431 RCS ARRAS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 21 JUIN 2017

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 1 878,60 euros en totalité au compte « Report à Nouveau » débiteur, en apurement partiel des pertes antérieures.

Le compte « Report à Nouveau » débiteur s'élève ainsi à -135 632,92 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 juin 2017

Cette résolution, mise aux voix est.....adoptée

Certifié conforme
Le Président
ASSOCIATION ABBAYE DE BELVAL

SAS ABBAYE DE BELVAL
Société par actions simplifiée au capital de 280 000 euros
Siège social : 437 Rue Principale
Hameau de Belval, 62130 TROISVAUX
751 415 431 RCS ARRAS

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 21 JUIN 2017

Chère associée,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2016, l'activité de la Société a été conforme aux objectifs que nous nous étions fixés avec une légère hausse de notre chiffre d'affaires par rapport à l'exercice précédent.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2016, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

AG

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous poursuivons nos efforts afin de développer nos activités ainsi que notre chiffre d'affaires.

En tout état de cause, nous pensons que les comptes seront équilibrés pour l'exercice à clôturer le 31 décembre 2017.

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, il est précisé qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

Fournisseurs Echéances	Dettes échues à la date de clôture	Echéances à J+30	Echéances entre J+31 et J+45	Echéances entre J+46 et J+60	Echéances au-delà de J+60	Total dettes fournisseurs
31/12/2015	13 480	31 721	39 108	-	-	84 309
31/12/2016	10 897	32 287	58 950	-	-	102 134

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 903 101 euros contre 868 672 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 3,96%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 51 200 euros contre 45 574 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 12,34%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 451 407 euros contre 439 566 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 2,69%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 170 871 euros contre 188 446 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -9,32%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 12 491 euros contre 6 587 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 89,63%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 223 735 euros contre 219 473 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 1,94%.

Le montant des charges sociales s'élève à 61 306 euros contre 56 308 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 8,87%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 8 personnes contre 9 personnes à la clôture de l'exercice précédent, soit une variation de -11,11%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 21 264 euros contre 24 395 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -12,83%.

Le montant des autres charges s'élève à 9 euros contre 18 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -50,00%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 941 086 euros contre 934 794 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 0,67%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 13 217 euros contre -20 549 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -11 329 euros (-8 901 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 1 888 euros contre -29 450 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de -9 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 1 878,60 euros contre une perte de -29 449,73 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 106,37%.

Au 31 décembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 588 273 euros contre 709 595 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -17,09%.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 1 878,60 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de 1 878,60 euros en totalité au compte « Report à Nouveau » débiteur, en apurement partiel des pertes antérieures.

Le compte « Report à Nouveau » débiteur s'élèverait ainsi à -135 632,92 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 144 367,08 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

Tableau des résultats

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article 21 des statuts, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des exercices clos depuis sa constitution.

10

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Ces conventions sont relatées dans le rapport spécial du Commissaire aux Comptes.

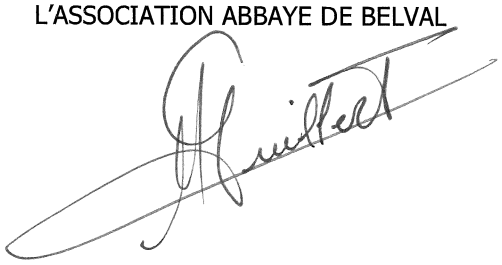
ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Le Président
L'ASSOCIATION ABBAYE DE BELVAL



SAS ABBAYE DE BELVAL
Société par actions simplifiée au capital de 280 000 euros
Siège social : 437 rue principale – Hameau de Belval
62130 TROISVAUX
RCS 751 415 431 ARRAS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2016

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

. Le contrôle des comptes annuels de la société SAS ABBAYE DE BELVAL, 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 Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 – 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.

2 – Justification des appréciations.

En application des dispositions de l'article 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations suivantes : Traitement des subventions, comptabilisation des immobilisations et des amortissements ainsi que le traitement comptable du CICE.

- Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe en nous assurant de leur correcte application notamment au regard de la comptabilisation des subventions ainsi que du respect du principe de séparation des exercices tant au niveau des charges que des produits.

- Par ailleurs, nous avons mis en œuvre des tests dans le cadre de la reconnaissance du chiffre d'affaires.

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 exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 – Vérifications et informations spécifiques.

Nous avons également procédé, selon les 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 le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à ARRAS
Le 1er juin 2017

Pierre-Emmanuel FORT,
L'un des associés

S.C.P. FORT ET ASSOCIES
Commissaire aux Comptes,
Membre de la Compagnie
Régionale de DOUAI