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 03/08/2023 sous le numéro de dépôt 6250

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	9 001	9 001		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 568	6 932	636	45
Fonds commercial	166 578		166 578	166 578
Autres immobilisations incorporelles	1 355	1 355		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	59 681	26 671	33 009	35 496
Autres immobilisations corporelles	640 264	146 775	493 489	503 883
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	3 013		3 013	3 013
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 033		4 033	4 033
TOTAL (I)	**891 494**	**190 735**	**700 759**	**713 048**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	48 766		48 766	41 882
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	33 466		33 466	34 414
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	94 265	818	93 447	110 857
Autres	16 424		16 424	161 865
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	134 855		134 855	289 662
Charges constatées d'avance	20 915		20 915	16 475
TOTAL (II)	**348 693**	**818**	**347 875**	**655 155**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**1 240 186**	**191 553**	**1 048 634**	**1 368 204**

GREFFE DU TRIBUNAL
03 AOUT 2023
DE COMMERCE D'ARRAS

Pour Copie certifiée conforme : Le Président

GG

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	218 400	218 400	218 400
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale			
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		-27 154	-724
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-76 319	-26 430
Subventions d'investissement		354 013	369 934
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**468 940**	**561 180**
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		383 494	414 217
Emprunts et dettes financières diverses		33 665	51 295
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			596
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		101 236	98 737
Dettes fiscales et sociales		59 117	70 960
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			170 554
Autres dettes		2 182	665
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**579 693**	**807 024**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**1 048 634**	**1 368 204**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

GG

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	124 264		124 264	130 244
Production vendue de biens	571 529		571 529	579 418
Production vendue de services	222 029		222 029	172 909
Chiffre d'affaires Net	**917 823**		**917 823**	**882 571**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			34 483	42 089
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			5 658	2 559
Autres produits			14 018	7 170
TOTAL (I)			**971 982**	**934 389**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			69 548	80 810
Variation de stocks (marchandises)			948	-3 857
Achats de matières premières et autres approvisionnements			396 305	381 111
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-6 884	-5 518
Autres achats et charges externes *			286 155	208 637
Impôts, taxes et versements assimilés			8 683	8 033
Salaires et traitements			223 551	212 657
Charges sociales			46 862	60 140
Dotations aux amortissements sur immobilisations			35 114	14 039
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			818	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			404	272
TOTAL (II)			**1 061 503**	**956 324**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-89 522**	**-21 935**
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)			74	390
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)			**74**	**390**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 199	3 395
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**2 199**	**3 395**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-2 125**	**-3 005**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-91 647**	**-24 939**

G.G.

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 921	1 721
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**15 921**	**1 721**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		2 703
Sur opérations en capital	593	508
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**593**	**3 211**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**15 328**	**-1 490**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**987 976**	**936 500**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**1 064 296**	**962 929**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**-76 319**	**-26 430**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 2 703

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

G.G.

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 048 634 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -76 319 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES 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.

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

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

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

G.G.

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations: Réévaluation de l'exercice	Augmentations: Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement		9 001		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		174 677		824
	TOTAL	**183 678**		**824**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		61 646		1 457
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		581 375		19 922
Mat. de transport		25 137		
Mat. de bureau et info., mobilier		14 484		621
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**682 641**		**22 001**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		3 013		
Prêts et autres immobilisations financières		4 033		
	TOTAL	**7 046**		
	TOTAL GENERAL	**873 366**		**22 825**

Cadre B	Diminutions: Virement	Diminutions: Cession	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
Frais d'établissement et de développement			9 001	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			175 501	
TOTAL			**184 502**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		3 422	59 681	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		1 275	600 023	
Mat. de transport			25 137	
Mat. de bureau et info., mobilier			15 105	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**4 697**	**699 945**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			3 013	
Prêts et autres immobilisations financières			4 033	
TOTAL			**7 046**	
TOTAL GENERAL		**4 697**	**891 494**	

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 entretienset grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	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		818			818
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		**818**			**818**
TOTAL GENERAL (I+II+III)		**818**			**818**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		818			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

G-G.

Etat des créances

	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	4 033		4 033
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 575	1 575	
Autres créances clients	92 690	92 690	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 684	4 684	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	11 653	11 653	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	86	86	
Charges constatées d'avance	20 915	20 915	
TOTAL	**135 638**	**131 605**	**4 033**

(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

G-G.

Etat des dettes

	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	383 544	75 430	242 654	65 460
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	33 665	21 150	12 515	
Fournisseurs et comptes rattachés	101 236	101 236		
Personnel et comptes rattachés	20 764	20 764		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 916	36 916		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 272	1 272		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	165	165		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 182	2 182		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**579 744**	**259 115**	**255 169**	**65 460**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	32 730			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 662			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

G-G.

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 907	8 375
Dettes fiscales et sociales	30 852	29 766
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**41 759**	**38 140**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

G-G.

SAS ABBAYE DE BELVAL
Société par actions simplifiée
Au capital de 218 400 euros
Siège social : 437 Rue Principale
Hameau de Belval, 62130 TROISVAUX
751 415 431 RCS ARRAS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à - 76 319,13 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 76 319,13 euros
En totalité au compte "report à nouveau" débiteur

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 30 juin 2023

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

M. GREGIS Jean.

SAS ABBAYE DE BELVAL
Société par Actions Simplifiée au capital de 218 400 euros
437 rue Principale- Hameau de Belval – 62 130 TROISVAUX
751 415 431 RCS ARRAS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

DBLA • 1 rue Macquart • 59000 Lille
Tél. : +33 3 20 911 848 • www.dbla.fr

SAS au capital de 450 000 euros • Inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables et de la Compagnie des commissaires aux comptes des Hauts de France

RCS : 788 699 072
TVA : FR90 788 699 072

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Société SAS ABBAYE DE BELVAL
Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux associés,

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS ABBAYE DE BELVAL** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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.

2 Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

3 Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

4 Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce.

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

5 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.

6 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce 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 ;

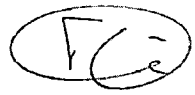
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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.

Lille, le 31 mai 2023

Le Commissaire aux Comptes
Decourcelle Barrois Loridan Associés
Signé électroniquement le 31/05/2023 par
Francois Loridan



François Loridan
Associé

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	9 001	9 001		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 568	6 932	636	45
Fonds commercial	166 578		166 578	166 578
Autres immobilisations incorporelles	1 355	1 355		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	59 681	26 671	33 009	35 496
Autres immobilisations corporelles	640 264	146 775	493 489	503 883
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	3 013		3 013	3 013
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 033		4 033	4 033
TOTAL (I)	**891 494**	**190 735**	**700 759**	**713 048**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	48 766		48 766	41 882
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	33 466		33 466	34 414
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	94 265	818	93 447	110 857
Autres	16 424		16 424	161 865
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	134 855		134 855	289 662
Charges constatées d'avance	20 915		20 915	16 475
TOTAL (II)	**348 693**	**818**	**347 875**	**655 155**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**1 240 186**	**191 553**	**1 048 634**	**1 368 204**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	218 400	218 400	218 400
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale			
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		-27 154	-724
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-76 319	-26 430
Subventions d'investissement		354 013	369 934
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**468 940**	**561 180**
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		383 494	414 217
Emprunts et dettes financières diverses		33 665	51 295
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			596
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		101 236	98 737
Dettes fiscales et sociales		59 117	70 960
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			170 554
Autres dettes		2 182	665
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**579 693**	**807 024**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**1 048 634**	**1 368 204**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	124 264		124 264	130 244
Production vendue de biens	571 529		571 529	579 418
Production vendue de services	222 029		222 029	172 909
Chiffre d'affaires Net	**917 823**		**917 823**	**882 571**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			34 483	42 089
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			5 658	2 559
Autres produits			14 018	7 170
		TOTAL (I)	**971 982**	**934 389**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			69 548	80 810
Variation de stocks (marchandises)			948	-3 857
Achats de matières premières et autres approvisionnements			396 305	381 111
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-6 884	-5 518
Autres achats et charges externes *			286 155	208 637
Impôts, taxes et versements assimilés			8 683	8 033
Salaires et traitements			223 551	212 657
Charges sociales			46 862	60 140
Dotations aux amortissements sur immobilisations			35 114	14 039
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			818	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			404	272
		TOTAL (II)	**1 061 503**	**956 324**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-89 522**	**-21 935**
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)			74	390
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)	**74**	**390**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 199	3 395
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	**2 199**	**3 395**
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-2 125**	**-3 005**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-91 647**	**-24 939**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 921	1 721
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**15 921**	**1 721**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		2 703
Sur opérations en capital	593	508
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**593**	**3 211**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**15 328**	**-1 490**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**987 976**	**936 500**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**1 064 296**	**962 929**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**-76 319**	**-26 430**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 2 703

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 048 634 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -76 319 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES 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.

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

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

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement		9 001		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		174 677		824
	TOTAL	**183 678**		**824**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		61 646		1 457
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		581 375		19 922
Mat. de transport		25 137		
Mat. de bureau et info.,mobilier		14 484		621
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**682 641**		**22 001**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		3 013		
Prêts et autres immobilisations financières		4 033		
	TOTAL	**7 046**		
	TOTAL GENERAL	**873 366**		**22 825**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	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
Frais d'établissement et de développement			9 001	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			175 501	
TOTAL			**184 502**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		3 422	59 681	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		1 275	600 023	
Mat. de transport			25 137	
Mat. de bureau et info., mobilier			15 105	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**4 697**	**699 945**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			3 013	
Prêts et autres immobilisations financières			4 033	
TOTAL			**7 046**	
TOTAL GENERAL		**4 697**	**891 494**	

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 dépréciations	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		818			818
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		**818**			**818**
TOTAL GENERAL (I+II+III)		**818**			**818**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		818			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	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	4 033		4 033
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 575	1 575	
Autres créances clients	92 690	92 690	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 684	4 684	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	11 653	11 653	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	86	86	
Charges constatées d'avance	20 915	20 915	
TOTAL	**135 638**	**131 605**	**4 033**

(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

	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	383 544	75 430	242 654	65 460
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	33 665	21 150	12 515	
Fournisseurs et comptes rattachés	101 236	101 236		
Personnel et comptes rattachés	20 764	20 764		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 916	36 916		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 272	1 272		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	165	165		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 182	2 182		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**579 744**	**259 115**	**255 169**	**65 460**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	32 730			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 662			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 907	8 375
Dettes fiscales et sociales	30 852	29 766
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**41 759**	**38 140**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

SAS ABBAYE DE BELVAL

Société par Actions Simplifiée au capital de 218 400 euros
437 rue Principale- Hameau de Belval – 62 130 TROISVAUX
751 415 431 RCS ARRAS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

DBLA • 1 rue Macquart • 59000 Lille
Tél. : +33 3 20 911 848 • www.dbla.fr

SAS au capital de 450 000 euros • Inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables et de la Compagnie des commissaires aux comptes des Hauts de France

RCS : 788 699 072
TVA : FR90 788 699 072

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Société SAS ABBAYE DE BELVAL
Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux associés,

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS ABBAYE DE BELVAL** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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.

2 Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

3 Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

4 Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce.

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

5 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.

6 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce 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.

Lille, le 31 mai 2023

Le Commissaire aux Comptes
Decourcelle Barrois Loridan Associés
Signé électroniquement le 31/05/2023 par
Francois Loridan



François Loridan
Associé

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	9 001	9 001		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 568	6 932	636	45
Fonds commercial	166 578		166 578	166 578
Autres immobilisations incorporelles	1 355	1 355		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	59 681	26 671	33 009	35 496
Autres immobilisations corporelles	640 264	146 775	493 489	503 883
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	3 013		3 013	3 013
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 033		4 033	4 033
TOTAL (I)	**891 494**	**190 735**	**700 759**	**713 048**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	48 766		48 766	41 882
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	33 466		33 466	34 414
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	94 265	818	93 447	110 857
Autres	16 424		16 424	161 865
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	134 855		134 855	289 662
Charges constatées d'avance	20 915		20 915	16 475
TOTAL (II)	**348 693**	**818**	**347 875**	**655 155**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**1 240 186**	**191 553**	**1 048 634**	**1 368 204**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	218 400	218 400	218 400
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale			
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		-27 154	-724
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-76 319	-26 430
Subventions d'investissement		354 013	369 934
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**468 940**	**561 180**
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		383 494	414 217
Emprunts et dettes financières diverses		33 665	51 295
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			596
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		101 236	98 737
Dettes fiscales et sociales		59 117	70 960
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			170 554
Autres dettes		2 182	665
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**579 693**	**807 024**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**1 048 634**	**1 368 204**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	124 264		124 264	130 244
Production vendue de biens	571 529		571 529	579 418
Production vendue de services	222 029		222 029	172 909
Chiffre d'affaires Net	**917 823**		**917 823**	**882 571**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			34 483	42 089
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			5 658	2 559
Autres produits			14 018	7 170
TOTAL (I)			**971 982**	**934 389**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			69 548	80 810
Variation de stocks (marchandises)			948	-3 857
Achats de matières premières et autres approvisionnements			396 305	381 111
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-6 884	-5 518
Autres achats et charges externes *			286 155	208 637
Impôts, taxes et versements assimilés			8 683	8 033
Salaires et traitements			223 551	212 657
Charges sociales			46 862	60 140
Dotations aux amortissements sur immobilisations			35 114	14 039
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			818	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			404	272
TOTAL (II)			**1 061 503**	**956 324**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-89 522**	**-21 935**
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)			74	390
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)			**74**	**390**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 199	3 395
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**2 199**	**3 395**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-2 125**	**-3 005**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-91 647**	**-24 939**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 921	1 721
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**15 921**	**1 721**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		2 703
Sur opérations en capital	593	508
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**593**	**3 211**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**15 328**	**-1 490**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**987 976**	**936 500**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**1 064 296**	**962 929**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**-76 319**	**-26 430**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 2 703

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 048 634 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -76 319 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES 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.

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

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

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	9 001		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	174 677		824
TOTAL	**183 678**		**824**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	61 646		1 457
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	581 375		19 922
Mat. de transport	25 137		
Mat. de bureau et info.,mobilier	14 484		621
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**682 641**		**22 001**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	3 013		
Prêts et autres immobilisations financières	4 033		
TOTAL	**7 046**		
TOTAL GENERAL	**873 366**		**22 825**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	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
Frais d'établissement et de développement			9 001	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			175 501	
TOTAL			**184 502**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		3 422	59 681	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		1 275	600 023	
Mat. de transport			25 137	
Mat. de bureau et info., mobilier			15 105	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**4 697**	**699 945**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			3 013	
Prêts et autres immobilisations financières			4 033	
TOTAL			**7 046**	
TOTAL GENERAL		**4 697**	**891 494**	

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 dépréciations	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		818			818
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		**818**			**818**
TOTAL GENERAL (I+II+III)		**818**			**818**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		818			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	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	4 033		4 033
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 575	1 575	
Autres créances clients	92 690	92 690	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 684	4 684	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	11 653	11 653	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	86	86	
Charges constatées d'avance	20 915	20 915	
TOTAL	**135 638**	**131 605**	**4 033**

(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

	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	383 544	75 430	242 654	65 460
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	33 665	21 150	12 515	
Fournisseurs et comptes rattachés	101 236	101 236		
Personnel et comptes rattachés	20 764	20 764		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 916	36 916		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 272	1 272		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	165	165		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 182	2 182		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**579 744**	**259 115**	**255 169**	**65 460**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	32 730			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 662			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 907	8 375
Dettes fiscales et sociales	30 852	29 766
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**41 759**	**38 140**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		