



RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00842

Numéro SIREN : 529 112 237

Nom ou dénomination : VIOLAINEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 20/01/2017 sous le numéro de dépôt 176

«VIOLAINEDIS»

Société par Actions Simplifiée au capital de € 40 000

Siège Social : CD 13 - Lieudit « Le Berger »

59135 BELLAING

529 112 237 RCS VALENCIENNES

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

CERTIFIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

cl

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

①

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2016

Désignation de l'entreprise : SAS VIOLAINEDIS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise : Lieudit Le berger CD 13 Centre E. LECLERC 59135 BELLAING Durée de l'exercice précédent : 12

Numéro SIRET : 5 2 9 1 1 2 2 3 7 0 0 0 1 9 Néant ☐

		Exercice N clos le		
		31/12/2015	31/12/2014	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ	Frais d'établissement *			
	Frais de développement *	9 528	8 857	
	Concessions, brevets et droits similaires			
	Fonds commercial (1)	23 140	18 230	
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
	Tenants			
	Constructions	182 895		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			
	Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations en cours	1 164	513	651	
Avances et acomptes	66 016		66 016	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	1 020 464		1 020 464	
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 600		1 600	
Autres immobilisations financières *				
TOTAL (II)		1 500	1 500	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	1 306 308	27 600	1 278 708
	En cours de production de biens			
	En cours de production de services			
	Produits intermédiaires et fins			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	Clients et comptes rattachés (3)*			
	Autres créances (3)			
	Capital souscrit et appelé, non versé	328 826		328 826
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)			
Disponibilités				
Charges constatées d'avance (3)*	1 056		1 056	
TOTAL (III)		233		233
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer	330 115		330 115
	Pertes de remboursement des obligations			
	Écarts de conversion actif *			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	1 636 423	27 600	1 608 823
Retenues : (1) Dont droit au bail				
Classe de réserve de propriété : *				
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :				
(3) Part à plus d'un an :				
Stocks :				
Créances :				

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

BAADE Experts-comptables janvier 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2016

Désignation de l'entreprise		SAS VIOLAINEDIS		Exercice N	
				Néant ☐	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(427 960)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(77 976)		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
Autres fonds propres	TOTAL (I)	DL	(465 936)		
	Avances conditionnées	DM			
Provisions pour risques et charges	TOTAL (II)	DN			
	Provisions pour charges	DO			
DETTES (4)	TOTAL (III)	DP			
	Emprunts obligataires convertibles	DQ			
	Autres emprunts obligataires	DR			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DS			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DT			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DU			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DV	2 045 688		
	Dettes fiscales et sociales	DW			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DX	28 610		
	Autres dettes	DY			
Compte réglé	DZ	460			
Ecart de conversion passif *	TOTAL (IV)	EA			
	(V)	EB			
REVENUS	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EC	2 074 758		
	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	ED			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959); Écart de réévaluation libre; Réserve de réévaluation (1976);	EE	1 608 823		
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	IF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	IC			
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	ID			
		IE			
		IF			
		EG	2 074 758		
		EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

SAGE Expertises-comptables Janvier 2016

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

DGFIP N° 2052-SD 2016

Designation de l'entreprise : **SAS VIOLAINEDIS**

Néant ☐ *

		Exercice N					
		France	Expositions et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF			
	Chiffres d'affaires nets *	FG	FH	FI			
	Production stockée *	EJ	FK	FJ			
	Production immobilisée *			FK			
	Subventions d'exploitation			FL			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FM			
	Autres produits (1) (11)			FN			
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS			
	Variation de stock (marchandises) *			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	49 990		
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	1 001		
	Salaires et traitements *			FY			
	Charges sociales (10)			FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions			GA	6 168	
		Sur actif circulant dotations aux provisions *			GB		
		Pour risques et charges dotations aux provisions			GC		
	Autres charges (12)			GD			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GE	2 011
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)					GF	59 169
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			GG	(59 169)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			GH			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GI			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GJ			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GK			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GL			
	Différences positives de change			GM			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GN			
	Total des produits financiers (V)			GO			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GP			
	Intérêts et charges assimilés (6)			GQ			
	Différences négatives de change			GR	18 838		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GS			
Total des charges financières (VI)					GT		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GU	18 838	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - I + III - IV + V - VI)					GV	(18 838)	
					GW	(78 007)	

(RANVOI : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la note n° 2052

SAGE Experts-comptables Janvier 2016

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 58 A du Code général des impôts)

Designation de l'entreprise SAS VIOLAINEDIS

Néant ☐ *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	347
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	347
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	316
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	316
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	31
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		IJ	
Impôts sur les bénéfices *		IK	
(IX)		IL	
(X)		IM	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		IN	347
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IO	78 323
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		IP	(77 976)
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { Crédit bail mobilier * Crédit bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IR	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	2 010
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.P.)	IL	18 838
	(9) Dont transferts de charges	IX	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A1	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A2	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A3	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives	A4	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	A5	obligatoires A9
Charges et produits except s/ op de gestion		Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	316	347	
(5) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
Charges s/ ex ant	Charges antérieures	Produits antérieurs	
	2 010		

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

Formulaire obligatoire (article
53 A du Code général
des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2016

Désignation de l'entreprise : **SAS VIOLAINEDIS**

CADRE A IMMOBILISATIONS

Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice

Augmentations

Néant ☐ *

Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultat d'une mise en équivalence

Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste

INCORP. Frais d'établissement et de développement **TOTAL I** CZ 9 528 D8

Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II** KD 23 140 KE D9

CORPORELLES Terrains KG 182 895 KH KI

Constructions

Sur sol propre Dont Composants L9

Sur sol d'autrui Dont Composants M1

Installations générales, agencements et aménagements des constructions Dont Composants M2

Installations techniques, matériel et outillage industriels Dont Composants M3

Autres immobilisations corporelles

Matériel de transport

Matériel de bureau et mobilier informatique

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

TOTAL III LN 1 020 464 LO

FINANCIÈRES Participations évaluées par mise en équivalence 8G 8M 8T

Autres participations 8U 8V 8W

Autres titres immobilisés IP 1 600 IR IS

Prêts et autres immobilisations financières IT 1 500 IU IV

TOTAL IV LQ 3 100 LR LS

TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) OQ 1 306 308 OH OJ

CADRE B IMMOBILISATIONS

par virement de poste à poste

Diminutions

per cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence

Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice

Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence

Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice

INCORP. Frais d'établissement et de développement **TOTAL I** IN CQ DQ 9 528 D7

Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II** IO LV LW 23 140 IX

CORPORELLES Terrains IP LX LY 182 895 IZ

Constructions

Sur sol propre IQ MA MB MC

Sur sol d'autrui IR MD ME MF

Inst. gales, agents et am. des constructions IS MG MH MI

Installations techniques, matériel et outillage industriels IT MJ MK ML

Autres

Inst. gales, agents, aménagements divers IU MM MN MO

Autres immobilisations corporelles

Matériel de transport IV MP MQ MR

Matériel de bureau et mobilier informatique IW MS MT 1 164 MU

Emballages récupérables et divers IX MV MW MX

Immobilisations corporelles en cours MY MZ NA 66 016 NB

Avances et acomptes NC ND NE 1 020 464 NF

TOTAL III IY NG NR 1 270 540 NI

FINANCIÈRES Participations évaluées par mise en équivalence IZ OQ OW

Autres participations IO OX OY OZ

Autres titres immobilisés II 2B 2C 1 600 2D

Prêts et autres immobilisations financières IZ 2E 2F 1 500 2G

TOTAL IV I3 NJ NK 3 100 2H

TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) I4 OK OL 1 306 308 OM

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P. N° 2054-SD bis 2016

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 5

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS VIOLAINEDIS

Néant ☒ *

CADRE A

CADRE A

	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						6
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général de l'impôt)

Désignation de l'entreprise SAS VIOLAINEDIS Néant ☐

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) ***

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY	7 145	EL	1 712	FM		FN	8 857
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	13 988	PF	4 242	PG		PH	18 230
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	300	QM	213	QN		QO	513
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III	QU	300	QV	213	QW		QX	513	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	ØN	21 433	ØP	6 168	ØQ		ØR	27 600	

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement	N1	N2	N3	N4	N5	N6	
TOTAL I							
Autres immob. incorporelles	N7	N8	N9	N10	N11	N12	
TOTAL II							
Terrains	Q1	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	
	Sur sol d'autrui	R6	R7	R8	R9	R10	
	Inst. gales, agencement et am. des const.	S1	S2	S3	S4	S5	
Inst. techniques, mat. et outillage	T1	T2	T3	T4	T5	T6	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencement divers	U1	U2	U3	U4	U5	
	Matériel de transport	U6	U7	U8	U9	U10	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V1	V2	V3	V4	V5	
	Emballages récup. et divers	W1	W2	W3	W4	W5	
TOTAL III	X1	X2	X3	X4	X5	X6	
Frais d'acquisition de titres de participations	Y1	Y2	Y3	Y4	Y5	Y6	
TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW			NY		NZ	
Total général non venant (NS + NT + NU)		Total général non venant (NW - NY)					

CADRE C **MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES ***

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			ZY	ZS
Premiers de remboursement des obligations			SP	SR

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

Formulaire obligatoire (article 55 A
du Code général des impôts)

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2016

Désignation de l'entreprise : **SAS VIOLAINEDIS**

Néant ☒

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
Provisions pour investissement (art. 237 bis A II) *	3U	TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires	3X	TH	TI	TO
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	U	IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	5O	5P	5Q	5R
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation				
sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A 6E 6Z 9U 6B	6B 6F 6G 9V 6C	6C 6G 6H 9W 6D	6D 6H 6I 9X 6E
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financiers - exceptionnelles		UE UG UJ	UF UH UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.				10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.				
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.				
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2932.				

SAGE Experts-comptables janvier 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2016

Désignation de l'entreprise : **SAS VIOLAINEDIS**

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an		Néant	
				1		2		3		4	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW					
	Clients douteux ou litigieux	VA	1 500					1 500			
	Autres créances clients	UX									
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	État et autres collectivités publiques	VM									
	Impôts sur les bénéfices	VB	328 132			328 132					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VN									
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VP									
	Divers	VC									
	Groupe et associés (2)	VR	694			694					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VS	233			233					
	Charges constatées d'avance	VT	330 559			329 059			1 500		
	TOTALS		VD								
RENOUS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VE									
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
RENOUS	(1) Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y									
	Autres emprunts obligataires (1)	7Z									
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG								
		à plus d'1 an à l'origine	VH								
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A									
	Fournisseurs et comptes rattachés	8B	28 610		28 610						
	Personnel et comptes rattachés	8C									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW								
		Obligations cautionnées	VX								
		Autres impôts, taxes et assimilés	VQ								
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	460		460						
	Groupe et associés (2)	VI	2 045 688		2 045 688						
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K									
	Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ									
	Produits constatés d'avance	8L									
TOTALS		VY	2 074 758		2 074 758						
RENOUS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ									
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 481 851								

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques VL

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-ASD 2016

Désignation de l'entreprise : **SAS VIOLAINEDIS** Formulaire déposé au titre de l'IR ☒ ET ☐ Néant ☐ *

Exercice N clos le : **31/12/2015**

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal :

Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés		moins part déductible *	à réintégrer
de son conjoint				
Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)	WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)	WG
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des États et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)	XX
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 212 bis) *	XZ
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *				
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2031-NOT SD)				

Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE ☒ WL ☐ Résultats bénéficiaires votés à l'article 209 B du CGI ☐ L7 ☐

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées :

Moins-values nettes à long terme	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)	- Plus-values nettes à court terme
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *	- imposées au taux de 0 %	- Plus-values soumises au régime des fusions

Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT :

Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du CGI)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW
Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 39-0 C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	MS

Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage

Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage

TOTAL I

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *

Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre II)

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées :

Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (19 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)
	- imposées au taux de 0 %
	- imposées au taux de 19 %
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures
	- imputées sur les déficits antérieurs

Autres plus-values imposées au taux de 19 %

Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *

Régime des sociétés mères et des filiales *

Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation) ☐ 2A ☐

Mesures d'incitation :

Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *

Majoration d'amortissement *

Entreprises nouvelles (Reprise d'entreprises en difficulté et autres)	KY	Entreprises nouvelles (44 ans)	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 bis 6)	L5
Pole de compétitivité (art. 44 bis 1er)	LC	Société investisseuse immobilière (art. 220 G)	K3	Zone de reconstruction de la défense (44 bis 1er)	PA
Zone franche urbaine (art. 44 bis 2 et 3)	QV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 bis 2)	1F	Zone franche d'activité (art. 44 bis 3)	XC
		Zone de revitalisation rurale (art. 44 bis 4)			PC

Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé :

dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9	Créance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI
---	----	---	----

Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage

TOTAL II

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :

bénéfice (I moins II)	XL
déficit (II moins I)	

Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *

Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *

RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)

	XN		XO
--	----	--	----

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 NOT SD

Annexe légale

Cf

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de 1 608 822,62 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 346,99 euros et le total des charges est de 78 323,14 dégageant un résultat de -77 976,15 euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/02/2015 au 31/12/2015.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2014 au 31/01/2015.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code de Commerce.

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Frais de constitution	5 ans
Logiciels	5 ans
Matériel de bureau	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

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

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

La construction en cours est momentanément interrompue compte tenu du dépôt de recours sur les permis de construire.
L'ouverture du Centre Commercial et le début d'activité connaissent donc un retard.

CP

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	9 528		
Autres immobilisations incorporelles	23 140		
Terrains	182 895		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	1 164		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers	66 016		
Immobilisations corporelles en cours	1 020 464		
Avances et acomptes			
TOTAL	1 270 540		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	1 600		
Prêts et autres immobilisations financières	1 500		
TOTAL	3 100		
TOTAL GENERAL	1 306 308		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			9 528	
Autres immobilisations incorporelles			23 140	
Terrains			182 895	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			1 164	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers			66 016	
Immobilisations corporelles en cours			1 020 464	
Avances et acomptes				
TOTAL			1 270 540	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			1 600	
Prêts et autres immobilisations financières			1 500	
TOTAL			3 100	
TOTAL GENERAL			1 306 308	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	7 145	1 712		8 857
Autres immobilisations incorporelles	13 988	4 242		18 230
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	300	213		513
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	300	213		513
TOTAL GENERAL	21 433	6 168		27 600

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 712				
Autres immobilisations incorporelles	4 242				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	213				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	213				
TOTAL GENERAL	6 168				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 500		1 500
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	328 132	328 132	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	694	694	
Charges constatées d'avance	233	233	
TOTAL GENERAL	330 559	329 059	1 500
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 610	28 610		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	460	460		
Groupe et associés	2 045 688	2 045 688		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 074 758	2 074 758		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	1 481 851			

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement	672	20,00
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL	672	20,00

Compte de régularisation

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	15 490
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	15 490

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers	233	
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	233	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 000	10,00

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
Autres :	
TOTAL	
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	166 185

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2015	31/01/2015	31/01/2014	31/01/2013	31/01/2012
Durée de l'exercice	11 mois	12 mois	12 mois	12 mois	14 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-71 809	-114 994	-94 683	-106 546	-90 304
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-71 809	-114 994	-94 683	-106 546	-90 304
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-77 976	-121 387	-100 884	-112 287	-93 402
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-18	-29	-24	-27	-23
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-19	-30	-25	-28	-23
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux					

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		-387 960
Distributions sur résultats antérieurs		-
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		-387 960
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Résultat de l'exercice		-77 976
SOLDE		
	0	-77 976
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		-465 936

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 31/12/2015 (11 mois)
	Montant
772661 Prod ex ant intérêts	347
Total des produits sur exercices antérieurs	347
652622 Ch ex ant honoraires	2 010
672635 Ch ex ant impôts	316
Total des charges sur exercices antérieurs	2 326

CP

JEAN-LUC CARBONNIER

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI

SAS

VIOLAINEDIS

**CD13 LIEU-DIT «LE BERGER »
RUE JEAN JAURES**

59135 BELLAING

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

SOCIETE AU CAPITAL DE 40.000 EUROS

SIEGE SOCIAL : RUE JEAN JAURES 59135 BELLAING

RCS : 529 112 237 VALENCIENNES

EXERCICE DU 01 FEVRIER 2015 AU 31 DECEMBRE 2015



SAS VIOLAINEDIS

SOCIETE AU CAPITAL DE 40.000 EUROS

**CD13 LIEU-DIT « LE BERGER »
RUE JEAN JAURES**

59135 BELLAING

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice de 11 mois clos le 31 DECEMBRE 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS VIOLAINEDIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.



I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon 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, les éléments probants justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels, au regard des règles et principes comptables français sont 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimé ci-dessus, j'attire votre attention sur le point exposé dans la note « Eléments significatifs » de l'annexe concernant les recours sur le permis de construire et donc sur la date d'ouverture du magasin.

II - JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.



III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

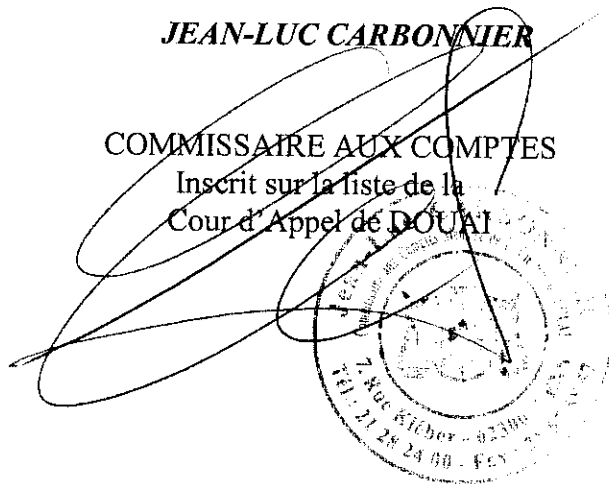
Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

LENS,
Le 1^{er} Juin 2016

JEAN-LUC CARBONNIER

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Inscrit sur la liste de la
Cour d'Appel de DOUAI



Bilan

Présenté en Euros

Actif	du 01/02/2015 au 31/12/2015 (11 mois)			Exercice précédent 31/01/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)				20 000	- 20 000
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	9 528	8 857	672	2 383	- 1 711
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	23 140	18 230	4 910	9 152	- 4 242
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	182 895		182 895	182 895	
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	1 164	513	651	864	- 213
Immobilisations en cours	66 016		66 016	66 016	
Avances et acomptes	1 020 464		1 020 464	1 020 464	
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 600		1 600	1 600	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 500		1 500	1 500	
TOTAL (I)	1 306 308	27 600	1 278 708	1 284 875	- 6 167
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	694		694		694
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	328 132		328 132	317 948	10 184
. Autres				1 200	- 1 200
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 056		1 056	942	114
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	233		233	431	- 198
TOTAL (II)	330 115		330 115	320 521	9 594
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 636 423	27 600	1 608 823	1 625 396	- 16 573

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	du 01/02/2015 au 31/12/2015 (11 mois)	Exercice précédent 31/01/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-427 960	-306 572	- 121 388
Résultat de l'exercice	-77 976	-121 387	43 411
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	-465 936	-387 960	- 77 976
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		1 482 539	-1 482 539
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	2 045 688	385 906	1 659 782
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 610	32 479	- 3 869
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	460	460	
Autres dettes		111 971	- 111 971
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 074 758	2 013 356	61 402
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 608 823	1 625 396	- 16 573

Compte de résultat

Présenté en Euros

	du 01/02/2015 au 31/12/2015 (11 mois)		Exercice précédent 31/01/2015 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services					
Chiffres d'affaires Nets					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits					
Total des produits d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements					
Autres achats et charges externes			49 990	86 474	- 36 484
Impôts, taxes et versements assimilés			1 001	988	13
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 168	6 393	- 225
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			2 011	9 489	- 7 478
Total des charges d'exploitation			59 169	103 344	- 44 175
RESULTAT EXPLOITATION			-59 169	-103 344	44 175
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			18 838	17 975	863
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			18 838	17 975	863
RESULTAT FINANCIER			-18 838	-17 975	- 863
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-78 007	-121 319	43 312

Handwritten signature

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	du 01/02/2015 au 31/12/2015 (11 mois)	Exercice précédent 31/01/2015 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	347		347	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	347		347	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	316	68	248	364,71
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	316	68	248	364,71
RESULTAT EXCEPTIONNEL	31	-68	99	145,59
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	347		347	N/S
Total des charges	78 323	121 387	- 43 064	-35,48
RESULTAT NET	-77 976	-121 387	43 411	35,76
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de 1 608 822,62 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 346,99 euros et le total des charges est de 78 323,14 dégageant un résultat de -77 976,15 euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/02/2015 au 31/12/2015.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2014 au 31/01/2015.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code de Commerce.

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Frais de constitution	5 ans
Logiciels	5 ans
Matériel de bureau	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.



CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

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

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

La construction en cours est momentanément interrompue compte tenu du dépôt de recours sur les permis de construire.

L'ouverture du Centre Commercial et le début d'activité connaissent donc un retard.



Etat des immobilisations

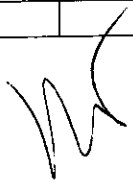
	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	9 528		
Autres immobilisations incorporelles	23 140		
Terrains	182 895		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	1 164		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers	66 016		
Immobilisations corporelles en cours	1 020 464		
Avances et acomptes			
TOTAL	1 270 540		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 600		
Autres titres immobilisés	1 500		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	3 100		
TOTAL GENERAL	1 306 308		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			9 528	
Autres immobilisations incorporelles			23 140	
Terrains			182 895	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			1 164	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers			66 016	
Immobilisations corporelles en cours			1 020 464	
Avances et acomptes				
TOTAL			1 270 540	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 600	
Autres titres immobilisés			1 500	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			3 100	
TOTAL GENERAL			1 306 308	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	7 145	1 712		8 857
Autres immobilisations incorporelles	13 988	4 242		18 230
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	300	213		513
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	300	213		513
TOTAL GENERAL	21 433	6 168		27 600

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 712				
Autres immobilisations incorporelles	4 242				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	213				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	213				
TOTAL GENERAL	6 168				



Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			1 500
Autres immobilisations financières	1 500		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices		328 132	
- T.V.A	328 132		
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	694	694	
Charges constatées d'avance	233	233	
TOTAL GENERAL	330 559	329 059	1 500
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 610	28 610		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	460	460		
Groupe et associés	2 045 688	2 045 688		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 074 758	2 074 758		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 481 851			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution	672	20,00
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL	672	20,00

Compte de régularisation

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 490
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	15 490

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	233	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	233	



Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 000	10,00

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
Autres :	
TOTAL	
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	166 185

Handwritten signature

«VIOLAINEDIS»

Société par Actions Simplifiée au capital de € 40 000
Siège Social : CD 13 – Lieudit « Le Berger »
59135 BELLAING

529 112 237 RCS VALENCIENNES

DECEMBRE 2015

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2016

ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU JEUDI 16 JUIN 2016

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide de reporter à nouveau, la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2015, s'élevant à (€ 77 976,15)

En conséquence, le report à nouveau débiteur est porté de (€ 427 959,61) à (505 935,76).

L'Assemblée Générale constate que capitaux propres sont toujours inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale déclare qu'aucun dividende n'a été distribué aux associés, au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned below the 'CERTIFIE CONFORME' stamp.



AUDI-JURIS

TOQUE L 0057

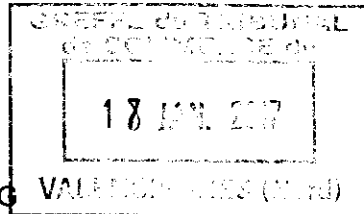
Marie-France DEMANGE-BOULOGNE

*Avocat au Barreau de Paris
Spécialiste en droit des sociétés
Spécialiste en droit fiscal*

Patricia LECOEUR-PARADIS

Corinne LOISEL
Avocats au Barreau de Paris

**Monsieur le Greffier du
Tribunal de Commerce de
VALENCIENNES**
5 Place du Commerce
59326 VALENCIENNES CEDEX



Paris, le 16 janvier 2017

N/Réf. : MFB/PLP/NC

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

Monsieur Le Greffier,

Conformément à la loi, nous avons l'honneur de vous adresser, sous ce pli, les documents afférents à la Société :

« VIOLAINEDIS »

Société par Actions Simplifiée au capital de € 40 000
Siège Social : CD 13 – Lieu dit « le Berger »
59135 BELLAING

529 112 237 R.C.S. VALENCIENNES

à savoir :

- une copie certifiée conforme de la proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2015,
- une copie certifiée conforme des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2015,
- un exemplaire du rapport des commissaires aux comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2015,
- un chèque n° 0782071 de € 45.48 tiré sur la B.P RP

Nous vous prions d'agréer, Monsieur Le Greffier, l'expression de nos salutations distinguées.


Patricia LECOEUR-PARADIS
Avocat à la Cour


Marie-France BOULOGNE
Avocat à la Cour