

Je ff

8 3 3 7 8

2018 B 1933

CROIXDIS-LG

Société par Actions Simplifiée au Capital de 156 000 Euros

Siège Social : Zone Artisanale
57150 CREUTZWALD

326 784 568 R.C.S. METZ

E

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
DU 13 JUILLET 2017

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

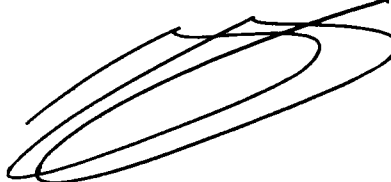
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 958 187,64 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 958 187,64 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

CERTIFIE CONFORME



RESOLUTION VOTEE

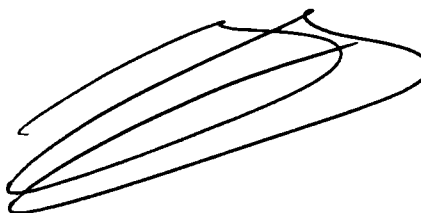
L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 958 187,64 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 958 187,64 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



EXEMPLAIRE GREFFE

CROIXDIS LG

Société par actions simplifiée au capital de 156 000 €
Siège social : ZAC de Lourdes
57150 CREUTZWALD

RCS METZ : B 326 784 568
SIRET : 326 784 568 00023
APE : 6820B

2018 B1933

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2017

VDB

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassocies.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 10 juillet 2014, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017, sur :

- ↓ le contrôle des comptes annuels de la société CROIXDIS LG, tels qu'ils sont annexés au présent rapport
- ↓ la justification de nos appréciations
- ↓ les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi

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

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons 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

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

Nous n'avons pas d'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 associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à DURY, le 29 juin 2017

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

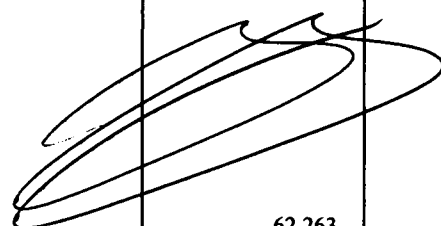

Michel BOIVIN


Gilles VATBLED

Bilan actif

	31/01/2017			31/01/2016
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	137 182	136 622	560	873
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 675 143		1 675 143	1 675 143
Constructions	29 604 130	9 968 890	19 635 240	19 037 495
Installations techniques, mat. et outillage indus.	327 781	120 368	207 413	26 433
Autres immobilisations corporelles	2 161 173	1 856 939	304 234	376 792
Immobilisations en cours	5 000		5 000	161 366
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	39 312		39 312	39 312
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 764 454		1 764 454	1 764 454
Prêts				70 000
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	35 714 176	12 082 819	23 631 356	23 151 868
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	62 263		62 263	169 099
Autres créances	7 672 519	219 116	7 453 403	6 098 201
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	299 759		299 759	
Disponibilités	2 850 205		2 850 205	3 707 966
Charges constatées d'avance	62 224		62 224	78 586
ACTIF CIRCULANT	10 946 970	219 116	10 727 854	10 053 853
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	46 661 146	12 301 936	34 359 210	33 205 721

CERTIFIE CONFORME



SAS ROB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

- (1) dont droits au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

70 000

Bilan passif

	31/01/2017	31/01/2016
Capital social ou individuel	156 000	156 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	15 600	15 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	13 581 934	12 699 192
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	958 188	882 742
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 173 470	1 191 961
CAPITAUX PROPRES	15 885 192	14 945 495
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		4 500
Provisions pour charges	100 000	
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	100 000	4 500
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 968 910	16 857 029
Emprunts et dettes financières divers	749 896	760 590
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 830	97 506
Dettes fiscales et sociales	133 147	81 713
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	303 834	313 705
Autres dettes	61 861	82 065
Produits constatés d'avance	58 541	63 119
DETTES	18 374 019	18 255 726
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	34 359 210	33 205 721
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	958 187,64	882 742,20
(1) Dont dettes à moins d'un an	3 080 817	18 255 726
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	114	31 656

Compte de résultat

Compte de résultat			31/01/2017	31/01/2016
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	4 303 073		4 303 073	3 945 272
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 303 073		4 303 073	3 945 272
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			216 580	204 958
Autres produits			491	1 038
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 520 144	4 151 268
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			785 849	743 051
Impôts, taxes et versements assimilés			408 454	377 933
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			1 612 898	1 471 812
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges			100 000	
Autres charges			(1)	1 073
CHARGES D'EXPLOITATION			2 907 200	2 593 869
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 612 944	1 557 399

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

	31/01/2017	31/01/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 612 944	1 557 399
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 675 18 039 19	1 885 25 825
PRODUITS FINANCIERS	20 714	27 729
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	217 775	216 482
CHARGES FINANCIERES	217 775	216 482
RESULTAT FINANCIER	(197 061)	(188 754)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 415 883	1 368 645
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	43 000 48 180	5 000 59 288
PRODUITS EXCEPTIONNELS	91 180	64 288
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	23 452 25 189	18 014 74 875
CHARGES EXCEPTIONNELLES	48 641	92 889
RESULTAT EXCEPTIONNEL	42 539	(28 601)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	500 235	457 302
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	4 632 039 3 673 851	4 243 285 3 360 542
RESULTAT DE L'EXERCICE	958 188	882 742
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	18 000 107	25 192

Annexe

Etats financiers au 31/01/2017

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Règles et méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **34 359 210 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 632 039 euros** et un total **charges** de **3 673 851 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **958 188 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2016** et finit le **31/01/2017**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

INFORMATION COMPLEMENTAIRES

Intégration Fiscale

La société CROIXDIS SAS est la société mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- CROIXDIS SAS
- CROIXDIS LG SAS
- CROIXDIS VOYAGES EURL
- BGL EURL

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elle étaient imposées séparément ; la société mère enregistre dans ses charges ou dans ces produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

SAS VDB et AS de
Associés

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	137 182					137 182
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	137 182					137 182
CORPORELLES	Terrains	1 675 143					1 675 143
	Constructions sur sol propre	26 129 775		2 106 363			28 236 138
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement	1 367 992					1 367 992
	Instal technique, matériel outillage industriels	119 889		207 892			327 781
	Instal., agencement, aménagement divers	2 027 219					2 027 219
	Matériel de transport	15 140		23 748		23 748	15 140
	Matériel de bureau, mobilier	114 614		4 200			118 814
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	161 366		2 006 170	2 162 536		5 000
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		31 611 138		4 348 373	2 162 536	23 748	33 773 227
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	39 312					39 312
	Autres titres immobilisés	1 764 454					1 764 454
	Prêts et autres immobilisations financières	70 000				70 000	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 873 766				70 000	1 803 766
TOTAL		33 622 087		4 348 373	2 162 536	93 748	35 714 176

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	136 309	312		136 622
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	136 309	312		136 622
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	5 786 376	1 301 948		7 088 324
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	2 673 895	206 671		2 880 566
	Instal technique, matériel outillage industriels	93 456	26 912		120 368
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 661 605	73 170		1 734 775
	Matériel de transport	3 962	3 325	297	6 990
	Matériel de bureau, mobilier	114 614	560		115 174
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 333 909	1 612 586	297	11 946 198
TOTAL		10 470 218	1 612 898	297	12 082 819

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles	432						432
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	432						432
Terrains							
Constructions sur sol propre	18 868	1 367		32 212			(11 977)
sur sol d'autrui				2 181	198		(2 379)
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		4 522			1 764		2 758
Instal générales Agencement aménagement divers				7 326			(7 326)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	18 868	5 889		41 719	1 962		(18 923)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	19 300	5 889		41 719	1 962		(18 491)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			25 189			43 680	(18 491)

Commissaire aux Comptes
SAS VDB et Associés

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2017
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	1 191 961	25 189	43 680	1 173 470
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES	1 191 961	25 189	43 680	1 173 470
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	4 500		4 500	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions		100 000		100 000
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 500	100 000	4 500	100 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	219 116			219 116
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	219 116			219 116
TOTAL GENERAL		1 415 577	125 189	48 180	1 492 586

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

100 000

25 189

48 180

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/01/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	62 263	62 263	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	93 715	93 715	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	7 281 506	7 281 506	
	Débiteurs divers	297 298	297 298	
	Charges constatées d'avances	62 224	62 224	
TOTAL DES CREANCES		7 797 006	7 797 006	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		70 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	114	114		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	16 968 795	1 675 594	6 890 319	8 402 882
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	249 438	249 438		
	Fournisseurs et comptes rattachés	97 830	97 830		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	99 893	99 893		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	33 254	33 254		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	303 834	303 834		
	Groupe et associés (2)	500 458	500 458		
	Autres dettes	61 861	61 861		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	58 541	58 541		
TOTAL DES DETTES		18 374 019	3 080 817	6 890 319	8 402 882
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 400 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 625 436			
(2) Emprunts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros			
	31/01/2017	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation
			Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		39 312	
Créances sur participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances		7 312 221	
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Bilan Passif			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes envers établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		562 581	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Total des Charges à payer		80 063
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		28 713
<i>Interets courus s/emprunts ets</i>	<i>28 713</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 096
<i>Achats fact, non parvenues</i>	<i>18 096</i>	
Dettes fiscales et sociales		33 254
<i>Etat - charges a payer</i>	<i>33 254</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/01/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			62 224
Crédit Bail		949	
Entretien		253	
Assurance		48 320	
CVAE		9 964	
Honoraires		2 568	
Services bancaires		170	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			62 224

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/01/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				58 541
Loyers Galeries			58 541	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				58 541

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		4 303 073
Production vendue Services		4 303 073
<i>Commission dab</i>	16 730	
<i>Location Gérance Croixdis</i>	1 928 799	
<i>Location BGL</i>	489 280	
<i>Location Cellules BBJ</i>	470 455	
<i>Location Drive St Avoird</i>	246 630	
<i>Loyer rue St Denis</i>	84 000	
<i>Location L'atelier du caviste</i>	500	
<i>Loyers nouvelles Galerie</i>	437 351	
<i>Location Galerie Marchande</i>	622 428	
<i>Location Temporaire Galerie</i>	6 600	
<i>Location panneau pub parking</i>	300	
Chiffre d'affaires par marché géographique		4 303 073
Chiffre d'affaires FRANCE		4 303 073
<i>Commission dab</i>	16 730	
<i>Location Gérance Croixdis</i>	1 928 799	
<i>Location BGL</i>	489 280	
<i>Location Cellules BBJ</i>	470 455	
<i>Location Drive St Avoird</i>	246 630	
<i>Loyer rue St Denis</i>	84 000	
<i>Location L'atelier du caviste</i>	500	
<i>Loyers nouvelles Galerie</i>	437 351	
<i>Location Galerie Marchande</i>	622 428	
<i>Location Temporaire Galerie</i>	6 600	
<i>Location panneau pub parking</i>	300	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/01/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	39,0000	156 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	39,0000	156 000,00

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2017
VALEUR D'ORIGINE		150 000	1 123 115		127 471	1 400 586
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs		771 944		64 136	836 080
	Dotation exercice		93 556		31 868	125 424
	TOTAL		865 500		96 004	961 504
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs		959 761		71 623	1 031 384
	Redevances Exercice		122 406		15 192	137 598
	TOTAL		1 082 167		86 815	1 168 982
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus		117 983		7 598	125 581
	entre 1 et 5 ans		206 470		19 623	226 093
	à plus de 5 ans					
	TOTAL		324 453		27 221	351 674
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				311	311
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				311	311
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE			122 181		16 181	138 362

SAC VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
718 720	
170 000	
	2 448 378
888 720	2 448 378
324 453	
27 226	
351 679	
1 240 399	2 448 378
888 720	2 448 378

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Cautions Beaune Distribution

Cautions Klodzkodis

Cautions sur emprunts souscrits

Engagements de crédit-bail

Centre Auto

BMW 530

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

(1)

Une convention de trésorerie a été conclue le 20/06/2013 entre les sociétés CROIXDIS, CROIXDIS LG, CROIXDIS voyages et BODIA Habitat pour de 5 000 000 €

Un avenant à cette convention a été signé le 06/02/2014 pour porter cette convention à un montant de 7 000 000 €.

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2017
Emprunts	Nantissement du FDC	BECM		
Crédit bail LG	Nantissement du FDC	Fructicomi	1 744 704	324 453
Emprunt Croixdi	Nantissement des titres Croixdis LG	BECM + OSEO	24 000 000	9 824 976
Emprunt LG	Nantissement du FDC	OSEO	1 100 000	
Emprunt LG	Nantissement FDC + Hypothèque ens. immobili	BECM	3 108 000	2 041 483
Emprunt LG	Nantissement FDC + Hypothèque ens. immobili	OSEO	1 750 000	1 245 588
Emprunt LG	Nantissement FDC + Hypothèque ens. immobili	BP	2 870 000	1 975 041
Emprunt LG	Nantissement FDC	BECM	800 000	434 042
Emprunt LG	Nantissement loyers + Hypothèque ens.immobili	OSEO	830 000	569 465
Emprunt LG	Nantissement FDC	BECM + OSEO	2 150 000	1 582 503
Emprunt LG	Nantissement FDC + Hypothèque ens.immobilier	BECM	900 000	684 033
Emprunt LG	Hypothèque terrain+cellules+cession créances dai	BECM + OSEO	3 919 000	3 495 519
Emprunt LG	Nantissement FDC+délégation imparfaite de loye	BPL	1 050 000	998 738
Emprunt LG	Hypothèque terrain+immeuble+cellules+cession	BECM + BPI	1 800 000	1 653 358
Emprunt LG	Hypothèque terrain+batiments+ateliers+bureaux	BECM	1 000 000	924 272
Emprunt LG	Nantissement fond de commerce en rang utile	BECM	1 400 000	1 333 152
		TOTAL	48 421 704	27 086 623

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2017

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
CROIXDIS Zone Artisanale de Lourdes 57150 CREUTZWALD	SAS	37 000	96,55

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
31/01/2017				
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
CROIXDIS VOYAGES		275 018	100,00	42 646
BGL		(180 595)	100,00	158 947
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/01/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 415 883	487 456	928 427
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		42 539	14 589	27 950
RESULTAT COMPTABLE		1 458 423	502 045	956 378

(1) après retraitements fiscaux.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	VDB							
	31/01/2017	31/01/2016	%	%	31/01/2017	31/01/2016	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	5 593	5 671	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	5 593	5 671	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 593	5 671	100,00	100,00				

2018 B1 933

Bilan actif

	31/01/2017			31/01/2016
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	137 182	136 622	560	873
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 675 143		1 675 143	1 675 143
Constructions	29 604 130	9 968 890	19 635 240	19 037 495
Installations techniques, mat. et outillage indus.	327 781	120 368	207 413	26 433
Autres immobilisations corporelles	2 161 173	1 856 939	304 234	376 792
Immobilisations en cours	5 000		5 000	161 366
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	39 312		39 312	39 312
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 764 454		1 764 454	1 764 454
Prêts				70 000
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	35 714 176	12 082 819	23 631 356	23 151 868
STOCKS ET EN-COURS			CERTIFIE CONFORME	
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	62 263		62 263	169 099
Autres créances	7 672 519	219 116	7 453 403	6 098 201
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	299 759		299 759	
Disponibilités	2 850 205		2 850 205	3 707 966
Charges constatées d'avance	62 224		62 224	78 586
ACTIF CIRCULANT	10 946 970	219 116	10 727 854	10 053 853
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	46 661 146	12 301 936	34 359 210	33 205 721

SAS 708 et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

- (1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

70 000

Bilan passif

	31/01/2017	31/01/2016
Capital social ou individuel	156 000	156 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	15 600	15 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	13 581 934	12 699 192
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	958 188	882 742
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 173 470	1 191 961
CAPITAUX PROPRES	15 885 192	14 945 495
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		4 500
Provisions pour charges	100 000	
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	100 000	4 500
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 968 910	16 857 029
Emprunts et dettes financières divers	749 896	760 590
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 830	97 506
Dettes fiscales et sociales	133 147	81 713
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	303 834	313 705
Autres dettes	61 861	82 065
Produits constatés d'avance	58 541	63 119
DETTES	18 374 019	18 255 726
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	34 359 210	33 205 721
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	958 187,64	882 742,20
(1) Dont dettes à moins d'un an	3 080 817	18 255 726
(2) Dont courants bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	114	31 656

Compte de résultat

Compte de résultat			31/01/2017	31/01/2016
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	4 303 073		4 303 073	3 945 272
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 303 073		4 303 073	3 945 272
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			216 580	204 958
Autres produits			491	1 038
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 520 144	4 151 268
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			785 849	743 051
Impôts, taxes et versements assimilés			408 454	377 933
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			1 612 898	1 471 812
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges			100 000	
Autres charges			(1)	1 073
CHARGES D'EXPLOITATION			2 907 200	2 593 869
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 612 944	1 557 399

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

	31/01/2017	31/01/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 612 944	1 557 399
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 675 18 039	1 885 25 825 19
PRODUITS FINANCIERS	20 714	27 729
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	217 775	216 482
CHARGES FINANCIERES	217 775	216 482
RESULTAT FINANCIER	(197 061)	(188 754)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 415 883	1 368 645
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	43 000 48 180	5 000 59 288
PRODUITS EXCEPTIONNELS	91 180	64 288
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	23 452 25 189	18 014 74 875
CHARGES EXCEPTIONNELLES	48 641	92 889
RESULTAT EXCEPTIONNEL	42 539	(28 601)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	500 235	457 302
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	4 632 039 3 673 851	4 243 285 3 360 542
RESULTAT DE L'EXERCICE	958 188	882 742
SAS VOIR et ASSOCIÉS (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées COMMISSAIRE AUX COMPTES	18 000 107	25 192

Annexe

Etats financiers au 31/01/2017

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Règles et méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 34 359 210 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 4 632 039 euros et un total charges de 3 673 851 euros, dégageant ainsi un résultat de 958 188 euros.

L'exercice considéré débute le 01/02/2016 et finit le 31/01/2017.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

INFORMATION COMPLEMENTAIRES

Intégration Fiscale

La société CROIXDIS SAS est la société mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- CROIXDIS SAS
- CROIXDIS LG SAS
- CROIXDIS VOYAGES EURL
- BGL EURL

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elle étaient imposées séparément ; la société mère enregistre dans ses charges ou dans ces produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2017
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
137 182					137 182
137 182					137 182
1 675 143					1 675 143
26 129 775		2 106 363			28 236 138
1 367 992					1 367 992
119 889		207 892			327 781
2 027 219					2 027 219
15 140		23 748		23 748	15 140
114 614		4 200			118 814
161 366		2 006 170	2 162 536		5 000
31 611 138		4 348 373	2 162 536	23 748	33 773 227
39 312					39 312
1 764 454					1 764 454
70 000				70 000	
1 873 766				70 000	1 803 766
33 622 087		4 348 373	2 162 536	93 748	35 714 176

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	136 309	312		136 622
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	136 309	312		136 622
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	5 786 376	1 301 948		7 088 324
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	2 673 895	206 671		2 880 566
	Instal technique, matériel outillage industriels	93 456	26 912		120 368
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 661 605	73 170		1 734 775
	Matériel de transport	3 962	3 325	297	6 990
	Matériel de bureau, mobilier	114 614	560		115 174
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		10 333 909	1 612 586	297	11 946 198
TOTAL		10 470 218	1 612 898	297	12 082 819

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles	432						432
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	432						432
Terrains							
Constructions sur sol propre	18 868	1 367		32 212			(11 977)
sur sol d'autrui				2 181	198		(2 379)
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		4 522			1 764		2 758
Instal générales Agencet aménagt divers				7 326			(7 326)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	18 868	5 889		41 719	1 962		(18 923)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	19 300	5 889		41 719	1 962		(18 491)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			25 189			43 680	(18 491)

Contrôle aux Comptes

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires	1 191 961	25 189	43 680	1 173 470
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES	1 191 961	25 189	43 680	1 173 470
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges	4 500		4 500	
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions		100 000		100 000
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 500	100 000	4 500	100 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres	219 116			219 116
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	219 116			219 116
TOTAL GENERAL	1 415 577	125 189	48 180	1 492 586

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	100 000		
	25 189	48 180	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/01/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	62 263	62 263	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	93 715	93 715	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	7 281 506	7 281 506	
	Débiteurs divers	297 298	297 298	
	Charges constatées d'avances	62 224	62 224	
TOTAL DES CREANCES		7 797 006	7 797 006	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		70 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	114	114		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	16 968 795	1 675 594	6 890 319	8 402 882
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	249 438	249 438		
	Fournisseurs et comptes rattachés	97 830	97 830		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	99 893	99 893		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	33 254	33 254		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	303 834	303 834		
	Groupe et associés (2)	500 458	500 458		
	Autres dettes	61 861	61 861		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	58 541	58 541		
TOTAL DES DETTES		18 374 019	3 080 817	6 890 319	8 402 882
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 400 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 625 436			
(2) Emprunts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros			
	31/01/2017	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation
			Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances sur participations		39 312	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé non versé		7 312 221	
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Bilan Passif			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes envers établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		562 581	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Total des Charges à payer		80 063
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		28 713
<i>Interets courus s/emprunts ets</i>	<i>28 713</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 096
<i>Achats fact, non parvenues</i>	<i>18 096</i>	
Dettes fiscales et sociales		33 254
<i>Etat - charges a payer</i>	<i>33 254</i>	

- ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/01/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			62 224
Crédit Bail		949	
Entretien		253	
Assurance		48 320	
CVAE		9 964	
Honoraires		2 568	
Services bancaires		170	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			62 224

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

- ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/01/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			58 541
Loyers Galeries		58 541	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			58 541

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

- ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		4 303 073
Production vendue Services		4 303 073
<i>Commission dab</i>	16 730	
<i>Location Gérance Croixdis</i>	1 928 799	
<i>Location BGL</i>	489 280	
<i>Location Cellules BBJ</i>	470 455	
<i>Location Drive St Avold</i>	246 630	
<i>Loyer rue St Denis</i>	84 000	
<i>Location L'atelier du caviste</i>	500	
<i>Loyers nouvelles Galerie</i>	437 351	
<i>Location Galerie Marchande</i>	622 428	
<i>Location Temporaire Galerie</i>	6 600	
<i>Location panneau pub parking</i>	300	
Chiffre d'affaires par marché géographique		4 303 073
Chiffre d'affaires FRANCE		4 303 073
<i>Commission dab</i>	16 730	
<i>Location Gérance Croixdis</i>	1 928 799	
<i>Location BGL</i>	489 280	
<i>Location Cellules BBJ</i>	470 455	
<i>Location Drive St Avold</i>	246 630	
<i>Loyer rue St Denis</i>	84 000	
<i>Location L'atelier du caviste</i>	500	
<i>Loyers nouvelles Galerie</i>	437 351	
<i>Location Galerie Marchande</i>	622 428	
<i>Location Temporaire Galerie</i>	6 600	
<i>Location panneau pub parking</i>	300	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/01/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	39,0000	156 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	39,0000	156 000,00

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2017
VALEUR D'ORIGINE		150 000	1 123 115		127 471	1 400 586
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs		771 944		64 136	836 080
	Dotation exercice		93 556		31 868	125 424
	TOTAL		865 500		96 004	961 504
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs		959 761		71 623	1 031 384
	Redevances Exercice		122 406		15 192	137 598
	TOTAL		1 082 167		86 815	1 168 982
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus		117 983		7 598	125 581
	entre 1 et 5 ans		206 470		19 623	226 093
	à plus de 5 ans					
	TOTAL		324 453		27 221	351 674
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				311	311
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				311	311
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE			122 181		16 181	138 362

SAC VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Caution Beaune Distribution	718 720	
Caution Klodzkodis	170 000	
Cautions sur emprunts souscrits		2 448 378
	888 720	2 448 378
Engagements de crédit-bail		
Centre Auto	324 453	
BMW 530	27 226	
	351 679	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	1 240 399	2 448 378
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées	888 720	2 448 378

(1)

Une convention de trésorerie a été conclue le 20/06/2013 entre les sociétés CROIXDIS, CROIXDIS LG, CROIXDIS voyages et BQDA Habitat pour de 5 000 000 €
 Un avenant à cette convention a été signé le 06/02/2014 pour porter cette convention à un montant de 7 000 000 €.

Commissaire aux Comptes

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2017
Emprunts	Nantissement du FDC	BECM		
Crédit bail LG	Nantissement du FDC	Fructicomi	1 744 704	324 453
Emprunt Croixdi	Nantissement des titres Croixdis LG	BECM + OSEO	24 000 000	9 824 976
Emprunt LG	Nantissement du FDC	OSEO	1 100 000	
Emprunt LG	Nantissement FDC + Hypothèque ens. immobili	BECM	3 108 000	2 041 483
Emprunt LG	Nantissement FDC + Hypothèque ens. immobili	OSEO	1 750 000	1 245 588
Emprunt LG	Nantissement FDC + Hypothèque ens. immobili	BP	2 870 000	1 975 041
Emprunt LG	Nantissement FDC	BECM	800 000	434 042
Emprunt LG	Nantissement loyers + Hypothèque ens.immobili	OSEO	830 000	569 465
Emprunt LG	Nantissement FDC	BECM + OSEO	2 150 000	1 582 503
Emprunt LG	Nantissement FDC + Hypothèque ens.immobilier	BECM	900 000	684 033
Emprunt LG	Hypothèque terrain+cellules+cession créances dai	BECM + OSEO	3 919 000	3 495 519
Emprunt LG	Nantissement FDC+délégation imparfaite de loye	BPL	1 050 000	998 738
Emprunt LG	Hypothèque terrain+immeuble+cellules+cession	BECM + BPI	1 800 000	1 653 358
Emprunt LG	Hypothèque terrain+batiments+ateliers+bureaux	BECM	1 000 000	924 272
Emprunt LG	Nantissement fond de commerce en rang utile	BECM	1 400 000	1 333 152
		TOTAL	48 421 704	27 086 623

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2017

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
CROIXDIS Zone Artisanale de Lourdes 57150 CREUTZWALD	SAS	37 000	96,55

SAS VOB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

CROIXDIS VOYAGES
BGL

275 018
(180 595)

100,00
100,00

42 646
158 947

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/01/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 415 883	487 456	928 427
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		42 539	14 589	27 950
RESULTAT COMPTABLE		1 458 423	502 045	956 378

(1) après retraitements fiscaux.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	VDB							
	31/01/2017	31/01/2016	%	%	31/01/2017	31/01/2016	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	5 593	5 671	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	5 593	5 671	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 593	5 671	100,00	100,00				