

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00078 Numéro SIREN : 326 784 568 Nom ou dénomination : CROIXDIS-LG

Ce dépôt a été enregistré le 30/11/2020 sous le numéro de dépôt 5822

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE METZ

RECEPISSE DE DEPOT

Registre du Commerce et des Sociétés
31 rue du Cambout - CS 20223 - 57000 METZ
Ouvert au public de 8h30 à 11h45
tél 03.87.36.60.98 de 14h à 16h sauf mercredi

SELARL DFC
15 rue DHAVERNAS BP 71024
80010 AMIENS CEDEX 1

V/REF :
N/REF : 83 B 78 / 2020-B-5822

Le greffier du tribunal judiciaire de Metz certifie qu'il a reçu le 30/11/2020,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2019.

Rapport du commissaire aux comptes en date du 24/06/2019

Procès-verbal d'assemblée en date du 11/07/2019

Concernant la société

CROIXDIS-LG
Société par actions simplifiée
Zone Artisanale
57150 Creutzwald

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2020-B-5822 le 30/11/2020

R.C.S. METZ TJ 326 784 568 (83 B 78)

Fait à METZ le 30/11/2020,
LE GREFFIER





calculus
INTERNATIONAL
Expertise comptable



CROIXDIS LG SAS

ETATS FINANCIERS AU 31/01/2019

Zone Artisanale

57150 CREUTZWALD

Entzheim

23 rue Icare
67960 ENTZHEIM
Tél : 03 90 00 33 33
Fax : 03 88 98 22 32
SIRET : 489 649 194 00052

Colmar

10 place du Capitaine Dreyfus
CS 10115 - 68025 COLMAR Cedex
Tél : 03 89 29 33 00
Fax : 03 89 29 30 12
SIRET : 489 649 194 00037

Saint-Louis

9 rue du Temple
68300 SAINT-LOUIS
Tél : 03 89 70 91 70
Fax : 03 89 69 11 71
SIRET : 489 649 194 00045

Sociétés d'Expertise Comptable
Inscrites au tableau de l'ordre d'Alsace
Société de Commissariat aux comptes
Inscrite près la cour d'appel de Colmar
www.calculus-international.fr

RAPPORT DE PRESENTATION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS CROIXDIS LG** relatifs à l'exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	36 541 132 euros
Chiffre d'affaires :	4 354 052 euros
Résultat net comptable :	1 477 896 euros

Fait à COLMAR

Le 09/04/2019

Signature :

Arnaud BODIER.

SOMMAIRE

Pages

BILAN	1
COMPTE DE RESULTAT	3
ANNEXE LEGALE	5
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	31
Détail des comptes de produits	32
Détail des comptes de charges	35
DETAIL DES COMPTES DE BILAN	41
Détail des comptes d'actif	42
Détail des comptes de passif	46
GESTION	49
Soldes intermédiaires de gestion	50
Capacité d'autofinancement	51
IMMOBILISATIONS	52
Liste des immobilisations entrées	53
Liste des immobilisations sorties	62
Amortissements annuels	63
Amortissements prévisionnels sur 5 ans	114
RESULTAT FISCAL	117
AUTRES ANNEXES	118
Engagements hors bilan	119
Résultats des 5 derniers exercices	127
DOCUMENTS FISCAUX	128
- Liasse fiscale	
- Suivi des plus-values en sursis d'imposition	
- Bordereau-avis d'impôt sur les sociétés	

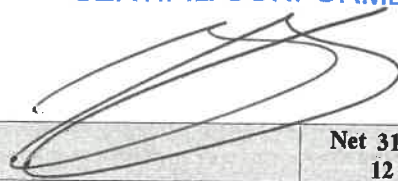
BILAN ACTIF

CERTIFIE CONFORME

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/01/2019 12 mois	Net 31/01/2018 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	140 682	137 257	3 425	248
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	6 152		6 152	6 152
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 723 560	464	1 723 096	1 675 143
Constructions	29 773 254	12 903 428	16 869 826	18 182 525
Installations techniques, mat. et outill. indus.	184 267	136 888	47 379	50 945
Autres immobilisations corporelles	2 690 799	2 028 906	661 894	246 947
Immobilisations en cours	1 681 161		1 681 161	666 023
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	39 312		39 312	39 312
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 011 820		2 011 820	2 011 810
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	38 251 007	15 206 942	23 044 065	22 879 105
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				
Créances clients et comptes rattachés	93 354	5 851	87 504	63 320
Autres créances	11 404 043		11 404 043	6 070 926
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	299 759	4 160	295 598	299 759
Disponibilités	1 639 675		1 639 675	4 312 930
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	70 247		70 247	43 133
ACTIF CIRCULANT	13 507 078	10 011	13 497 067	10 790 067
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	51 758 085	15 216 953	36 541 132	33 669 172

BILAN PASSIF

CERTIFIE CONFORME



RUBRIQUES	Net 31/01/2019 12 mois	Net 31/01/2018 12 mois
Capital social ou individuel versé 156 000	156 000	156 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale 15 600	15 600	15 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves 15 967 660	15 967 660	14 540 122
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE 1 477 896	1 477 896	1 427 538
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées 904 223	904 223	1 069 673
CAPITAUX PROPRES	18 521 379	17 208 933
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges 300 000	300 000	200 000
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	300 000	200 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) 15 679 107	15 679 107	15 308 460
Emprunts et dettes financières divers 270 352	270 352	268 045
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 138 409	138 409	124 360
Dettes fiscales et sociales 188 882	188 882	129 855
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés 359 356	359 356	60 146
Autres dettes 1 011 178	1 011 178	300 741
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance 72 468	72 468	68 632
DETTES	17 719 753	16 260 238
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	36 541 132	33 669 172

Résultat de l'exercice en centimes

1 477 895,95

1 427 538,37

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/01/2019 12 mois	Net 31/01/2018 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	4 354 052		4 354 052	4 396 139
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 354 052		4 354 052	4 396 139
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			11 705	
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			314 073	336 426
Autres produits			1	2
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 679 831	4 732 567
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			838 730	727 906
Impôts, taxes et versements assimilés			417 314	369 925
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel			12 600	880
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 695 326	1 650 133
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			5 851	
Dotations aux provisions pour risques et charges			100 000	100 000
Autres charges			173	7
CHARGES D'EXPLOITATION			3 069 995	2 848 851
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 609 837	1 883 716
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			3 046	842
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.			19 001	30 314
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			22 047	31 156
Dotations aux amortissements et aux provisions			4 160	
Intérêts et charges assimilées			166 700	169 351
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			170 861	169 351
RESULTAT FINANCIER			(148 814)	(138 196)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 461 023	1 745 520

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/01/2019 12 mois	Net 31/01/2018 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	246 485	57 674
Produits exceptionnels sur opérations en capital	650 000	208 594
Reprises sur provisions et transferts de charges	171 754	338 657
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 068 239	604 925
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 100	219 784
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	316 563	34 551
Dotations aux amortissements et aux provisions	6 303	15 744
CHARGES EXCEPTIONNELLES	323 966	270 079
RESULTAT EXCEPTIONNEL	744 272	334 846
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	727 399	652 828
TOTAL DES PRODUITS	5 770 117	5 368 647
TOTAL DES CHARGES	4 292 221	3 941 109
BENEFICE OU PERTE	1 477 896	1 427 538

Calculus International Colmar	CROIXDIS LG SAS Etats financiers au 31/01/2019	
--	---	--

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/01/2019**, dont le total est de **36 541 132 euros** et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **5 770 117 euros** et le total des charges de **4 292 221 euros**, dégage un résultat de **1 477 896 euros**.

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période du **01/02/2018** au **31/01/2019**.

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

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES	EP	X		
Méthodes d'évaluation	EP			X
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP			X
Dérogations	EP	X		
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP			X
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S	X		
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S			X
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S	X		
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S			X
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S	X		
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S	X		
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP	X		
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecarts de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S		X	
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S		X	
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S	X		
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S	X		
Eléments concernant les entreprises liées	S			X
Effectif moyen	EP			X
Rémunération des dirigeants	S			X
Cédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	S			X
Engagement de retraite	S			X

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

Au cours de l'exercice, la société SAS CROIXDIS LG, filiale de la société SAS CROIXDIS, est sortie du périmètre d'intégration fiscale antérieurement formé par les sociétés suivantes :

- CROIXDIS SAS
- CROIXDIS LG SAS
- CROIXDIS Voyages EURL
- BGL EURL

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Rèlements ANC 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Evènement postérieur à la date de clôture de l'exercice

A compter du 01/02/2019, arrêt du contrat de location-gérance entre les sociétés CROIXDIS SAS et CROIXDIS LG SAS.

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Logiciel	1 à 3 ans	Linéaire ou Dégressif
Constructions	3 à 30 ans	Linéaire ou Dégressif
Matériel et outillage	2 à 10 ans	Linéaire ou Dégressif
Agencements et aménagements des installations	2 à 15 ans	Linéaire ou Dégressif
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 8 ans	Linéaire ou Dégressif
Mobilier	3 à 10 ans	Linéaire

Annexe aux comptes annuels

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 31/01/2019.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	143 334		3 500			146 834
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	143 334		3 500			146 834
CORPORELLES	Terrains	1 675 143		60 917		12 500	1 723 560
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	28 341 203		358 773		510 488	28 189 488
	instal. agencet aménagement	1 371 703		212 063			1 583 766
	Instal technique, matériel outillage industriels	171 862		12 404			184 267
	Instal., agencement, aménagement divers	2 042 801		393 716			2 436 518
	Matériel de transport	15 140		18 225			33 365
	Matériel de bureau, mobilier	118 814		102 102			220 917
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	666 023		1 015 138			1 681 161
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		34 402 689		2 173 339		522 988	36 053 040
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	39 312					39 312
	Autres titres immobilisés	2 011 810		10			2 011 820
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 051 122		10			2 051 132
TOTAL		36 597 146		2 176 849		522 988	38 251 007

Les investissements de l'exercice comprennent la rénovation de la station lavage (comprenant la mise en place de panneaux photovoltaïques sur le toit) et la rénovation de la salle de pause.

Les travaux en cours concernent la réhabilitation des laboratoires boulangerie-pâtisserie et les travaux de la zone 'bricolage'.

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2019		
			Dotations	Diminutions			
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	136 934	323		137 257		
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	136 934	323		137 257		
CORPORELLES	Terrains		464		464		
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	8 430 597	1 372 620	206 425	9 596 792		
	instal. agencement aménagement	3 099 784	206 852		3 306 636		
	Instal technique, matériel outillage industriels	120 918	15 970		136 888		
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 803 777	78 530		1 882 307		
	Matériel de transport	10 018	6 673		16 691		
	Matériel de bureau, mobilier	116 014	13 894		129 908		
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 581 107	1 695 003	206 425	15 069 685		
TOTAL		13 718 041	1 695 326	206 425	15 206 942		
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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles					248		(248)
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					248		(248)
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.		5 121	1 183		160 583		(154 279)
					2 181	198	(2 379)
Instal. technique matériel outillage industriels						2 921	(2 921)
Instal générales Agenct aménagt divers					5 623		(5 623)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		5 121	1 183		168 387	3 118	(165 202)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		5 121	1 183		168 635	3 118	(165 450)
TOTAL GENERAL NON VENTILE				6 303		171 754	(165 450)

Annexe aux comptes annuels

Créances

Les créances 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.

Au 31/01/2019, une provision de 5 851 € a été constatée.

Disponibilités

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

Valeurs mobilières de placement

L'évaluation des valeurs mobilières de placement au dernier jour de marché est de 295 598 euros, alors que leur valeur comptable est de 299 759 euros.

Une provision est calculée chaque fois que la valeur d'inventaire est inférieure au coût historique.

A la clôture de l'exercice, une provision de 4 160 € a été constatée.

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/01/2019
Total des Produits à recevoir		3 455
Autres créances clients		3 455
<i>Clients - factures à établir</i>	3 455	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			70 247
Crédit Bail		8 040	
Entretien et maintenance		2 092	
Assurance		57 452	
Honoraires		2 662	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			70 247

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 156 000 euros, est composé de 4 000 actions d'une valeur nominale de 39 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Les emprunts souscrits au cours de l'exercice s'élèvent à 2 013 321 €

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 1 676 572 euros.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2019
Capital social	156 000				156 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	15 600				15 600
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	14 540 122	1 427 538			15 967 660
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 427 538	(1 427 538)		1 477 896	1 477 896
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	1 069 673			(165 450)	904 223
TOTAL	17 208 933			1 312 446	18 521 379

Date de l'assemblée générale 12/07/2018

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 17 208 933

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 17 208 933

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 312 446

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/01/2019
Total des Charges à payer		198 932
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		15 335
<i>Interets courus s/emprunts ets</i>	<i>15 335</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		105 420
<i>Achats fact, non parvenues</i>	<i>105 420</i>	
Dettes fiscales et sociales		32 898
<i>Etat - charges a payer</i>	<i>32 898</i>	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		45 279
<i>Frs immo fact non parvenues</i>	<i>45 279</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			72 468
Loyers Galeries		72 468	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			72 468

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2019
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	1 069 673	6 303	171 754	904 223
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES	1 069 673	6 303	171 754	904 223
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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	200 000	100 000		300 000
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	200 000	100 000		300 000
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		5 851		5 851
	Autres		4 160		4 160
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		10 011		10 011
TOTAL GENERAL		1 269 673	116 315	171 754	1 214 234
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			105 851 4 160 6 303	171 754	
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.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/01/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	7 021	7 021	
	Autres créances clients	86 333	86 333	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	125 829	125 829	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	11 261 403	11 261 403	
	Débiteurs divers	16 811	16 811	
	Charges constatées d'avances	70 247	70 247	
TOTAL DES CREANCES		11 567 644	11 567 644	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2019	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)	33 823	33 823		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	15 645 285	1 800 426	7 377 246	6 467 612
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	270 352			270 352
	Fournisseurs et comptes rattachés	138 409	138 409		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	101 238	101 238		
	Taxes sur la valeur ajoutée	54 746	54 746		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	32 898	32 898		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	359 356	359 356		
	Groupe et associés (2)	952 994	952 994		
	Autres dettes	58 184	58 184		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	72 468	72 468		
TOTAL DES DETTES		17 719 753	3 604 542	7 377 246	6 737 964
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 013 321			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 676 572			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La répartition de l'impôt des bénéfices sur le résultat courant et sur le résultat exceptionnel est jointe en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 461 023	479 308	981 715
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		744 272	248 091	496 181
RESULTAT COMPTABLE		2 205 295	727 399	1 477 896

(1) après retraitements fiscaux.

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Immobilisations détenues en crédit-bail

Le tableau des investissements financés par crédit bail est joint en annexe.

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Identité de la société mère consolidante

La société mère "Tête de groupe" est la société CROIXDIS SAS.

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2019
VALEUR D'ORIGINE		150 000	1 130 000		117 536	1 397 536
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs		965 144		30 962	996 106
	Dotation exercice		94 167		18 077	112 244
	TOTAL		1 059 311		49 039	1 108 350
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs		1 210 059		25 400	1 235 459
	Redevances Exercice		134 449		23 667	158 116
	TOTAL		1 344 508		49 067	1 393 575
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus		96 149		23 667	119 816
	entre 1 et 5 ans				44 604	44 604
	à plus de 5 ans					
	TOTAL		96 149		68 271	164 420
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus		1			1
	entre 1 et 5 ans				1 175	1 175
	à plus de 5 ans					
	TOTAL		1		1 175	1 176
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE			134 449		23 667	158 116

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

31/01/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cautions Beaune Distribution	187 500	
	187 500	
Engagements de crédit-bail		
CB immobilier - Centre auto	96 150	96 150
CB mobilier - Véhicule	69 446	69 446
	165 596	165 596
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	353 096	165 596
(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 BGL à hauteur 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 €.

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2019
Crédit bail	Nantissement du CB + Cession des loyers	FRUCTIMMO	1 280 000	96 150
Emprunt	Nantissement FDC + Hypothèque ens. immobilier	BECM	3 108 000	1 561 278
Emprunt	Hypothèque ensemble immobilier	BECM	1 000 000	800 383
Emprunt	Nantissement FDC + Hypothèque ens. immobilier	BP Lorraine-Champagne	2 870 000	1 543 102
Emprunt	Nantissement FDC en rang utile	BECM	1 400 000	1 062 521
Emprunt	Nantissement FDC + Hypothèque ens. immobilier	BPI France Financement	2 580 000	1 426 120
Emprunt	Hypothèque ensemble immobilier	BECM	6 500 000	2 013 321
Emprunt	Nantissement FDC en rang utile	BECM	800 000	269 256
Emprunt	Nantissement FDC en 13e rang valant 8e	BECM	1 075 000	613 321
Emprunt	Nantissement FDC en 13e rang valant 8e + Cessi	BPI France Financement	1 075 000	618 302
Emprunt	Hypothèque ensemble immobilier	BECM	900 000	466 237
Emprunt	Hypothèque ensemb. immo. + Cession Daily loye	BECM	2 351 000	1 765 288
Emprunt	Hypothèque ensemb. immo. + Cession Daily loye	BPI France Financement	1 568 000	1 203 820
Emprunt	Nantissement FDC + Délégation imparfaite loyer	BP Lorraine-Champagne	1 050 000	859 958
Emprunt	Hypothèque ensemb. immo. + Cession Daily loye	BECM	1 080 000	847 430
Emprunt	Hypothèque ensemb. immo. + Cession Daily loye	BPI France Financement	720 000	579 612
		TOTAL	29 357 000	15 726 100

Filiales et participations

31/01/2019		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
CROIXDIS VOYAGES		16 000	384 524	100,00	38 112	38 112
BGL		1 200	(207 677)	100,00	1 200	1 200
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
CROIXDIS VOYAGES						
BGL						
2. Participations (10 à 50 %)						
		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
		2 072 382		784 846 8 759 584	58 314 (217 271)	
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

greffe

CROIXDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 156 000 Euros

Siège Social : Zone Artisanale
57150 CREUTZWALD

326 784 568 R.C.S. METZ

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
DU 11 JUILLET 2019

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice net comptable 1.477.896 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 1.477.896 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

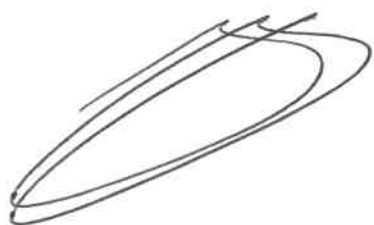
L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 1.477.896 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 1.477.896 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

C R O I X D I S

**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

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

Exercice clos le 31 janvier 2019



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@vdbassociés.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société CROIXDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 10 juillet 2014, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CROIXDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-4 du Code de commerce.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

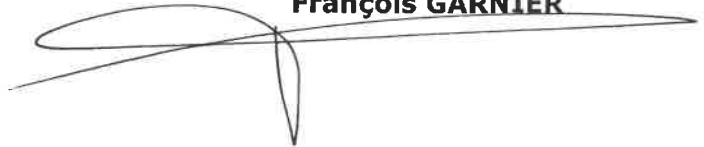
Fait à DURY, le 24 juin 2019

VDB ET ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Représenté par :

François GARNIER

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'François Garnier', written over the printed name.

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ✦ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ✦ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✦ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✦ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✦ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.