

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00907 Numéro SIREN : 415 393 461 Nom ou dénomination : KREIZIG

Ce dépôt a été enregistré le 21/08/2019 sous le numéro de dépôt 11997

SAS KREIZIG

Dossier Financier

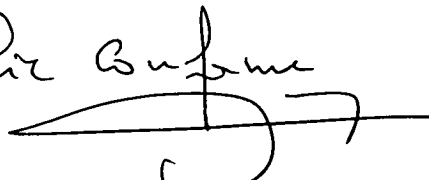
2017

Bilan

11997

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 000		3 000	3 000
Constructions	57 000	9 011	47 989	49 462
Installations techniques, Mat. Outil.				
Autres immobilisations corporelles	380 816	173 374	207 442	244 618
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	1 083 929	2 000	1 081 929	1 081 929
Créances rattachées à des participations	18 950 879	38 747	18 912 133	17 949 201
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				108
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 475 624	223 132	20 252 493	19 328 317
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	443 399		443 399	415 699
Autres créances	56 023		56 023	57 930
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	9 273 504		9 273 504	10 900 000
Disponibilités	62 795		62 795	117 175
Charges constatées d'avance (3)	63 721		63 721	88 905
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 899 442		9 899 442	11 579 709
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	30 375 066	223 132	30 151 934	30 908 027
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Certifier conforme




SEC OB

L'EXPERTISE DU CONSEIL

Pas de mission ou mission non normalisée / Voir attestation de l'expert comptable

Bilan

	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	8 588 304	8 588 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	12 029 888	12 029 888
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	110 382	97 102
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 555 103	2 302 793
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-734 974	265 590
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	22 548 703	23 283 677
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 389 232	7 451 606
Emprunts et dettes financières diverses (3)	17 385	
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 328	62 563
Dettes fiscales et sociales	101 547	107 323
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 708	
Produits constatés d'avance (1)	2 030	2 857
TOTAL DETTES	7 603 231	7 624 350
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	30 151 934	30 908 027
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 569 157	6 964 074
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 034 074	660 276
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	423 528	915 871
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	394 095	361 041
Chiffre d'affaires net	394 095	361 041
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 546	
Autres produits	4	68
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	395 646	361 109
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres appro.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	310 155	279 884
Impôts, taxes et versements assimilés	34 573	31 101
Salaires et Traitements	108 928	106 676
Charges sociales	47 601	45 343
Amortissements et provisions	40 133	53 638
Autres charges	12 522	12 129
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	553 912	528 771
RESULTAT D'EXPLOITATION	-158 266	-167 662
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	150 840	150 604
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés	19 339	356 756
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges	1 800	1 391
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	171 979	508 751
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		2 500
Intérêts et charges assimilées	751 432	90 041
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	751 432	92 541
RESULTAT FINANCIER	-579 453	416 210
RESULTAT COURANT avant impôts	-737 719	248 547
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
Sur opération en capital	108	5 750
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	108	5 750
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		45
Sur opération en capital	108	8 189
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	108	8 234
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-2 484
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-2 745	-19 527
RESULTAT DE L'EXERCICE	-734 974	265 590

Dossier Financier 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS KREIZIG

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 30 151 934 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 734 974 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 15 à 50 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 7 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 2 745 euros. Le produit correspondant a été porté au crédit d'un compte 699 - Crédits d'impôts.

Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices.

Un montant de 2 745 euros correspondant à la quote-part du CICE de ses filiales non soumises à l'impôt sur les sociétés et revenant à l'entreprise en sa qualité d'associée a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Des conventions de prestations de services et de rémunération de présidence, des conventions de trésorerie ont été établies et mises en place entre les sociétés KREIZIG et ses filiales KREIZIG CONSULTING, KREIZIG INVEST et KREIZIG IMMO en date du 1er novembre 2012.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE				
Immobilisations corporelles				
- Terrains	3 000			3 000
- Constructions sur sol propre	57 000			57 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	39 053			39 053
- Matériel de transport	243 647			243 647
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 132	1 484		48 616
- Emballages récupérables et divers	49 500			49 500
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	439 332	1 484		440 816
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	19 073 677	961 132		20 034 808
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	108		108	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 073 785	961 132	108	20 034 808
ACTIF IMMOBILISE	19 513 117	962 616	108	20 475 624

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres autres que Capital	Quote-part du capital détenue	Résultats du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU KREIZIG INVEST 35000 RENNES	300 000	-3 519 332	100,00	-306 165
SCI KERMAB 35000 RENNES	1 000	7 532	99,90	40 104
SASU KREIZIG CONSULTING 35000 RENNES	1 000	-73 821	100,00	108 747
SASU KREIZIG IMMO 35000 RENNES	779 300	-76 936	100,00	413 494
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL H2AJR 35120 EPINIAC	5 000	-94 173	12,60	-17 429
B. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprises ci-dessus)				
- Autres filiales françaises				
- Autres filiales étrangères				
- Autres participations françaises				
- Autres participations étrangères				

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 081 299	1 081 299	18 702 641		
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	630	630	60 001		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Les données ont été renseignées à partir des derniers éléments connus. Les capitaux propres ont été retraités des résultats et du capital social.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	7 538	1 473		9 011
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 187	4 221		7 408
- Matériel de transport	118 546	25 990		144 536
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 981	8 449		21 430
- Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	142 253	40 133		182 385
ACTIF IMMOBILISE	142 253	40 133		182 385

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 19 514 022 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	18 950 879		18 950 879
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	443 399	443 399	
Autres	56 023	56 023	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	63 721	63 721	
TOTAL CREANCES	19 514 022	563 143	18 950 879
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus sur participations	149 490
Clients - factures à établir	441 725
Charges sociales - produits à recev	168
Divers - produits à recevoir	1 350
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	592 733

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 588 304,00 euros décomposé en 536 769 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	536 769	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	536 769	16,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 603 231 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine	423 528	423 528		
- à plus de 2 ans à l'origine	6 965 705	396 547	6 021 035	548 122
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	70 328	70 328		
Dettes fiscales et sociales	101 547	101 547		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	40 093	40 093		
Produits constatés d'avance	2 030	2 030		
TOTAL DETTES	7 603 231	1 034 074	6 021 035	548 122
Emprunts souscrits en cours d'exercice	925 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice	494 662			

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	6 494 400		4 900 000
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
TOTAL DETTES GARANTIES	6 494 400		4 900 000

Nantissement d'un compte à terme de 1 900 000 euros en garantie d'un emprunt dont le capital restant dû au 31 décembre 2017 s'élève à 1 494 400 Euros.

Nantissement d'un contrat de capitalisation de 3 000 000 euros en garantie d'un emprunt de 5 000 000 Euros dont le capital restant dû au 31 décembre 2017 s'élève à 5 000 000 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non parvenue	8 510
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	1 631
Dettes provis. pr congés à payer	2 909
Charges sociales s/congés à payer	1 181
Taxe sur les salaires cap	1 461
Taxe d'apprentissage cap	805
Formation continue cap	666
TOTAL CHARGES A PAYER	17 163

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	63 721		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	63 721		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	2 030		
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 030		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 170 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2013, la société SAS KREIZIG est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS KREIZIG. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Autres informations

Montant des engagements

Les engagements pris par les dirigeants pour le compte de la société représentent un montant de 2 400 000 euros.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution en garantie de l'emprunt souscrit par la SAS Jetloc	432 000
Caution en garantie de l'emprunt souscrit par la SCI Panoreнна	450 000
Total avals et cautions	882 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagement blocage compte courant	35 000
Total autres engagements donnés	35 000
TOTAL ENGAGEMENTS DONNES	917 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagement de blocage du compte courant au profit de la société H2AJR pour un montant de 35 000 euros en garantie d'un emprunt souscrit par cette société pour un montant de 410 000 euros.

Caution au profit de la société Jetloc pour un montant de 432 000 euros en garantie d'un emprunt souscrit par cette société pour un montant de 1 350 000 euros.

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Caution solidaire dirigeant	2 400 000
Total avals et cautions	2 400 000
Total autres engagements reçus	
TOTAL ENGAGEMENTS RECUS	2 400 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	2 400 000
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Caution solidaire du dirigeant de 400 000 euros en garantie d'un emprunt bancaire dont le capital restant dû au 31 décembre 2017 s'élève à 395 653 euros.

Caution solidaire du dirigeant de 2 000 000 euros en garantie d'un emprunt bancaire de 5 000 000 euros dont le capital restant dû au 31 décembre 2017 s'élève à 5 000 000 euros.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	8 588 304	8 588 304	8 588 304	8 588 304	8 588 304
Nombre d'actions ordinaires	38 637	38 637	38 637	38 637	38 637
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	283 662	260 182	298 890	361 041	394 095
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	728 985	566 729	571 995	300 810	-699 387
Impôts sur les bénéfices	-1 601	-2 386	-1 939	-19 527	-2 745
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	707 767	544 816	528 315	265 590	-734 974
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	18,91	14,73	14,85	8,29	-18,03
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	18,32	14,10	13,67	6,87	-19,02
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	2	3	3	3	3
Montant de la masse salariale	92 184	100 057	105 241	106 676	108 928
Montant des sommes versées en avantages sociaux	35 300	44 568	44 028	45 343	47 601

KREIZIG

Société par Actions Simplifiée au capital de 8 588 304 euros

Siège social : 2 Rue de la Mabilais

35000 RENNES (Ille et Vilaine)

415 393 461 RCS RENNES

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 29 JUIN 2018

L'an deux mille dix-huit,

Le vingt-neuf juin, à huit heures,

Les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle au siège social, sur convocation faite par le président, par lettre simple en date du 13 juin 2018.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Monsieur Alain LE ROCH préside la séance en qualité de président de la société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le président, permet de constater que les ~~associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance, possèdent les 536 769 actions~~ composant le capital.

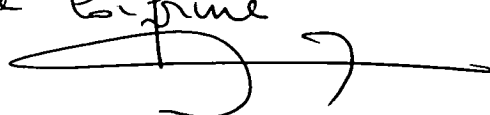
En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'assemblée générale constate que la société AUDITEXPERT OUEST, commissaire aux comptes, a été régulièrement convoquée par lettre recommandée avec accusé de réception en date du 13 juin 2018.

Monsieur le président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée,
- les copies des lettres de convocation,
- la copie et les récépissés postaux de la lettre recommandée de convocation adressée au commissaire aux comptes,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- le rapport de gestion du président,
- les rapports du commissaire aux comptes,
- le texte des résolutions proposées.

Puis le président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du président, les rapports du commissaire aux comptes, la liste des associés, le texte des résolutions proposées

Certifié sincère et véritable


 Page 1 sur 3

ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

Il précise en outre que le droit de communication prévu par les statuts a été respecté. L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur le président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Examen du rapport de gestion du président et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- Approbation des comptes annuels,
- Quitus au président,
- Affectation du résultat,
- Examen du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et décision à prendre au vu de ce rapport,
- Renouvellement de mandats des commissaires aux comptes,
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses

Monsieur le président donne lecture du rapport de gestion , puis il fait donner lecture des rapports du commissaire aux comptes. Enfin il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, Monsieur le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des rapports du président et du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2017 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts qui s'élèvent à un montant global de 20 916 euros.

En conséquence, elle donne au président quitus entier et sans réserves de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

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

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition u président décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à SEPT CENT TRENTE-QUATRE MILLE NEUF CENT SOIXANTE-QUATORZE EUROS ET SIX CENTIMES (-734 974,06 euros), de la manière suivante :

- d'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à	-734 974.06 €
sur le compte « Autres Réserves » d'un montant de	2555 103.49 €
qui ressortira ainsi à	1 820 129.43 €



Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

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

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les conditions d'exécution des conventions antérieurement et nouvellement conclues directement et indirectement entre la société et Monsieur Alain LE ROCH, président de la société, telles qu'elles résultent du rapport spécial du commissaire aux comptes et de la liste du président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

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

QUATRIÈME RESOLUTION

Les mandats de la société AUDITEXPERT OUEST, commissaire aux comptes titulaire et de la société ARTEMIS AUDIT, commissaire aux comptes suppléant, étant arrivés à expiration, l'assemblée générale décide de les renouveler dans leurs fonctions pour une nouvelle période de six (6) exercices, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée qui sera appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos en 2023.

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

CINQUIÈME RESOLUTION

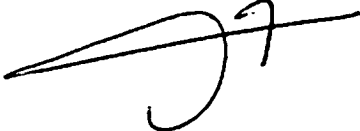
L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes publicités, dépôts et formalités légales.

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et un associé.

Le président
Alain LE ROCH



Un associé
Marie-Annick LE ROCH



■ **AUDITEXPERT OUEST**

Commissaire aux comptes
Centre d'Affaires Alphastis
Espace Performance
Bâtiment H2

35769 SAINT GREGOIRE

Société KREIZIG Sas

Exercice clos le 31 décembre 2017

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**



Société KREIZIG Sas,

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux actionnaires,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société KREIZIG relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel 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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 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.

Société KREIZIG Sas
Exercice clos le 31 décembre 2017
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels



■ AUDITEXPERT OUEST

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, notamment pour ce qui concerne les comptes d'immobilisations financières et les comptes d'emprunts.

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.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ACTIONNAIRES

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

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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



■ AUDITEXPERT OUEST

prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

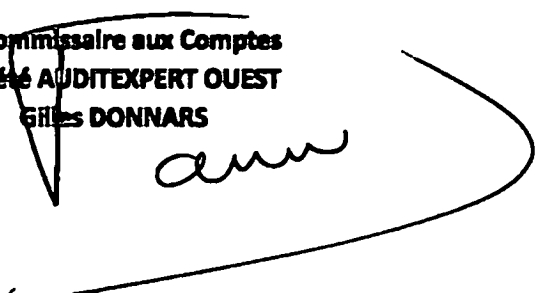
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Saint Grégoire, le 12 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes
Société AUDITEXPERT OUEST
Gilles DONNARS

Société KREIZIG Sas
Exercice clos le 31 décembre 2017
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terreins	3 000		3 000	3 000
Constructions	57 000	9 011	47 989	49 482
Installations techniques, Mat. Outl.				
Autres immobilisations corporelles	380 816	173 374	207 442	244 618
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	1 083 829	2 000	1 081 829	1 081 829
Créances rattachées à des participations	18 950 879	38 747	18 912 133	17 949 201
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				108
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 475 625	223 132	20 252 493	19 328 317
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	443 399		443 399	415 689
Autres créances	58 023		58 023	57 930
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	9 273 504		9 273 504	10 800 000
Disponibilités	62 785		62 785	117 175
Charges constatées d'avance (3)	63 721		63 721	88 805
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 800 442		9 800 442	11 573 700
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	30 375 066	223 132	30 151 934	30 908 027
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	8 586 304	8 588 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	12 029 888	12 029 888
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	110 382	97 102
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 555 103	2 302 783
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-734 874	265 590
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	22 548 703	23 283 667
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 389 232	7 451 608
Emprunts et dettes financières diverses (3)	17 385	
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 328	62 563
Dettes fiscales et sociales	101 547	107 323
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 708	
Produits constatés d'avance (1)	2 030	2 857
TOTAL DETTES	7 603 231	7 624 351
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	30 151 934	30 908 027
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 569 157	6 964 074
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 034 074	660 276
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	423 528	915 871
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	394 085	361 041
Chiffre d'affaires net	394 085	361 041
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 548	
Autres produits	4	68
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	395 645	361 109
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres appro.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	310 155	279 884
Impôts, taxes et versements assimilés	34 573	31 101
Salaire et Traitements	108 828	108 676
Charges sociales	47 601	45 343
Amortissements et provisions	40 133	53 638
Autres charges	12 522	12 129
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	553 912	528 771
RESULTAT D'EXPLOITATION	-158 266	-167 662
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	150 840	150 604
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés	19 339	356 758
Reprises sur dépr., prov. et transferts de charges	1 800	1 391
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	171 979	508 753
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et prov.		2 500
Intérêts et charges assimilés	751 432	90 041
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	751 432	92 541
RESULTAT FINANCIER	-579 453	416 210
RESULTAT COURANT avant impôts	-737 719	248 547
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
Sur opération en capital	108	5 750
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	108	5 750
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		45
Sur opération en capital	108	8 189
Dotations aux amortissements, dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	108	8 234
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-2 484
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-2 745	-18 527
RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 745	-18 527

Dossier Financier 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

cy

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS KREIZIG

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 30 151 934 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 734 974 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 15 à 50 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 7 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 2 745 euros. Le produit correspondant a été porté au crédit d'un compte 699 - Crédits d'impôts.

Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices.

Un montant de 2 745 euros correspondant à la quote-part du CICE de ses filiales non soumises à l'impôt sur les sociétés et revenant à l'entreprise en sa qualité d'associée a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Des conventions de prestations de services et de rémunération de présidence, des conventions de trésorerie ont été établies et mises en place entre les sociétés KREIZIG et ses filiales KREIZIG CONSULTING, KREIZIG INVEST et KREIZIG IMMO en date du 1er novembre 2012.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des Immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
- Terrains	3 000			3 000
- Constructions sur sol propre	57 000			57 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	39 053			39 053
- Matériel de transport	243 647			243 647
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 132	1 484		48 616
- Emballages récupérables et divers	49 500			49 500
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	439 332	1 484		440 816
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	19 073 677	961 132		20 034 808
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	108		108	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 073 785	961 132	108	20 034 808
ACTIF IMMOBILISE	19 513 117	962 616	108	20 475 624

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres autres que Capital	Quota-part du capital détenu	Résultats du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU KREIZIG INVEST 35000 RENNES	300 000	-3 519 332	100,00	-308 165
SCI KERMAB 35000 RENNES	1 000	7 532	99,90	40 104
SASU KREIZIG CONSULTING 35000 RENNES	1 000	-73 821	100,00	108 747
SASU KREIZIG IMMO 35000 RENNES	779 300	-76 938	100,00	413 494
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL H2AJR 35120 EPINIAC	5 000	-94 173	12,60	-17 429
B. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprisés ci-dessus)				
- Autres filiales françaises				
- Autres filiales étrangères				
- Autres participations françaises				
- Autres participations étrangères				

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 081 289	1 081 289	18 702 641		
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	630	630	60 001		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Les données ont été renseignées à partir des derniers éléments connus. Les capitaux propres ont été retraités des résultats et du capital social.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	7 538	1 473		9 011
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 187	4 221		7 408
- Matériel de transport	118 548	25 890		144 538
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 881	8 449		21 430
- Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	142 253	40 133		182 385
ACTIF IMMOBILISE	142 253	40 133		182 385

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 19 514 022 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	18 950 879		18 950 879
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	443 399	443 399	
Autres	56 023	56 023	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	63 721	63 721	
TOTAL CRÉANCES	19 514 022	563 143	18 950 879
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus sur participations	149 490
Clients - factures à établir	441 725
Charges sociales - produits à recevoir	168
Divers - produits à recevoir	1 350
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	592 733

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 8 588 304,00 euros décomposé en 538 769 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	538 769	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	538 769	16,00

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 603 231 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine	423 528	423 528		
- à plus de 2 ans à l'origine	6 985 705	396 547	6 021 035	648 122
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	70 328	70 328		
Dettes fiscales et sociales	101 547	101 547		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	40 093	40 093		
Produits constatés d'avance	2 030	2 030		
TOTAL DETTES	7 603 231	1 034 074	6 021 035	548 122
Emprunts souscrits en cours d'exercice	925 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice	494 682			

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	6 494 400		4 900 000
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
TOTAL DETTES GARANTIES	6 494 400		4 900 000

Nantissement d'un compte à terme de 1 900 000 euros en garantie d'un emprunt dont le capital restant dû au 31 décembre 2017 s'élève à 1 494 400 Euros.

Nantissement d'un contrat de capitalisation de 3 000 000 euros en garantie d'un emprunt de 5 000 000 Euros dont le capital restant dû au 31 décembre 2017 s'élève à 5 000 000 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournis, fact. non parvenue	8 510
Int. courus s/emp. aup. établi. crédit	1 631
Dettes provis. pr congés à payer	2 909
Charges sociales s/congés à payer	1 181
Taxe sur les salaires cap	1 481
Taxe d'apprentissage cap	805
Formation continue cap	668
TOTAL CHARGES À PAYER	17 163

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	63 721		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	63 721		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	2 030		
TOTAL PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 030		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 170 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2013, la société SAS KREIZIG est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS KREIZIG. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Autres informations

Montant des engagements

Les engagements pris par les dirigeants pour le compte de la société représentant un montant de 2 400 000 euros.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution en garantie de l'emprunt souscrit par la SAS Jetloc	432 000
Caution en garantie de l'emprunt souscrit par la SCI Panorena	450 000
Total avals et cautions	882 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagement blocage compte courant	35 000
Total autres engagements donnés	35 000
TOTAL ENGAGEMENTS DONNÉS	917 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Engagement de blocage du compte courant au profit de la société H2AJR pour un montant de 35 000 euros en garantie d'un emprunt souscrit par cette société pour un montant de 410 000 euros.

Caution au profit de la société Jetloc pour un montant de 432 000 euros en garantie d'un emprunt souscrit par cette société pour un montant de 1 350 000 euros.

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Caution solidaire dirigeant	2 400 000
Total avals et cautions	2 400 000
Total autres engagements reçus	
TOTAL ENGAGEMENTS RECUS	2 400 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	2 400 000
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Caution solidaire du dirigeant de 400 000 euros en garantie d'un emprunt bancaire dont le capital restant dû au 31 décembre 2017 s'élève à 395 653 euros.

Caution solidaire du dirigeant de 2 000 000 euros en garantie d'un emprunt bancaire de 5 000 000 euros dont le capital restant dû au 31 décembre 2017 s'élève à 5 000 000 euros.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	8 588 304	8 588 304	8 588 304	8 588 304	8 588 304
Nombre d'actions ordinaires	38 637	38 637	38 637	38 637	38 637
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	283 662	260 182	298 890	361 041	394 095
Résultat avant Impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	728 985	566 729	571 995	300 810	-699 387
Impôts sur les bénéfices	-1 601	-2 386	-1 939	-19 527	-2 745
Participation des salariés					
Résultat après Impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	707 767	544 816	528 315	265 590	-734 974
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après Impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	18,91	14,73	14,85	8,29	-18,03
Résultat après Impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	18,32	14,10	13,67	6,87	-19,02
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	2	3	3	3	3
Montant de la masse salariale	92 184	100 057	105 241	108 676	108 928
Montant des sommes versées en avantages sociaux	35 300	44 568	44 028	45 343	47 601