



RCS : DOUAI

Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00746

Numéro SIREN : 789 795 713

Nom ou dénomination : V D B

Ce dépôt a été enregistré le 31/03/2017 sous le numéro de dépôt 856

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
de Douai

66 rue Saint Julien - BP 829
59508 DOUAI CEDEX
Tél : 0 891 01 11 11 - Fax : 03 27 88 40 49
www.infogreffe.fr/www.greffe-tc-douai.fr

RECEPISSE DE DEPOT

EXCO-DOUAI

Parc d'activités de l'Ermitage
59552 LAMBRES LEZ DOUAI

V/REF :

N/REF : 2012 B 746 / 2017-B-856

Le Greffier du Tribunal de Commerce de Douai certifie qu'il a reçu le 30/03/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/07/2016.

Concernant la société

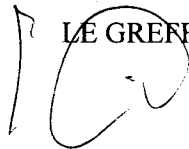
V D B
Société par actions simplifiée
10 rue du 11 Novembre
59552 Lambres lez Douai

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-856 le 31/03/2017

R.C.S. DOUAI 789 795 713 (2012 B 746)

Fait à DOUAI le 31/03/2017,

LE GREFFIER



31 MARS 2017

203/1202

123746

75856

VDB

Société Par Actions Simplifiée au capital de 1 892 000 Euros

Siège social : 10 rue du 11 Novembre

59552 LAMBRES LEZ DOUAI

789 795 713 RCS DOUAI

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2016

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JANVIER 2017

Madame, Monsieur,

Je vous ai réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre société et des résultats de ma gestion durant l'exercice clos le 31 juillet 2016 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Votre commissaire aux comptes vous donnera dans son rapport toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De mon côté, je suis à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Je reprends ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, qui résume le bilan et souligne les variations intervenues dans les comptes depuis l'exercice précédent :

BILAN Durée	31/07/2016 12 mois	31/07/2015 12 mois	Ecart %
BILAN ACTIF			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & val. similaires	10 000	10 000	0.00
Total des immobilisations incorporelles	10 000	10 000	0.00
Installations techniques, matériel et outillage industriel	693		100.00
Autres immobilisations corporelles	24 199	7 543	220.82
Total des immobilisations corporelles	24 892	7 543	230.01
Autres participations	2 116 650	2 101 650	0.71
Autres immobilisations financières	32 000	32 000	0.00
Total des immobilisations financières	2 148 650	2 133 650	0.70
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 183 542	2 151 193	1.50
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours	56 117	31 030	80.85
Clients et comptes rattachés	82 798	60 553	36.74
Autres créances	156 304	119 795	30.48
Créances	239 102	180 348	32.58
Disponibilités	20 724		100.00
Total des disponibilités hors charges constatées d'avance	20 724		100.00
Charges constatées d'avance	22 521	20 082	12.15
TOTAL ACTIF CIRCULANT	338 463	231 459	46.23
TOTAL ACTIF	2 522 006	2 382 652	5.85
BILAN PASSIF			
CAPITAUX PROPRES			
Capital social	1 892 000	1 892 000	0.00
Réserve légale	906	906	0.00
Autres réserves	6 413	10 345	-38.01
RESULTAT DE L'EXERCICE	34 118	-3 932	967.60
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	1 933 436	1 899 319	1.80
AUTRES FONDS PROPRES			

Emprunts et dette auprès d'établissements de crédit	101 979	155 699	-34.50
Emprunts et dettes financières diverses	320 866	234 662	36.74
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 349	28 790	262.45
Dettes fiscales et sociales	34 579	39 987	-13.52
Autres dettes	7 464	9 446	-20.98
Produits constatés d'avance	19 333	14 750	31.07
TOTAL DETTES	588 569	483 334	21.77
TOTAL PASSIF	2 522 006	2 382 652	5.85

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

COMPTE DE RESULTAT Durée	31/07/2016 12 mois	31/07/2015 12 mois	Ecart %
Chiffre d'affaires net (hors taxes)	520 510	380 899	36.65
Production stockée et immobilisée	13 272		100.00
Coût des achats et charges externes	352 324	274 371	28.41
VALEUR AJOUTEE	181 457	106 528	70.34
Impôts, taxes et versements assimilés	5 559	6 990	-20.47
Charges de personnel	126 167	120 511	4.69
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	49 731	-20 972	337.13
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	4 140	6 948	-40.41
Autres produits	2		NS
Dotations aux amortissements et provisions	2 320	6 992	-66.82
Autres charges	71	18	291.28
RESULTAT D'EXPLOITATION	51 483	-21 034	344.76
Résultat financier	-17 365	17 227	-200.80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	34 118	-3 807	996.08
Résultat exceptionnel		-125	-100.00
RESULTAT NET COMPTABLE	34 118	-3 932	967.60

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 520 510 € contre 380 899 € pour l'exercice précédent, soit une progression de 36.65 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 486 441 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 2 320 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 120 511 € à 126 167 €, soit une progression de 4.69 %, alors que l'effectif moyen est passé de 4 à 5 personnes.

Le résultat d'exploitation ressort à 51 483 € contre -21 034 € pour l'exercice précédent, marquant une progression significative.

Le résultat financier, d'un montant de -17 365 €, contre 17 227 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de 34 118 €, contre -3 807 € au 31 juillet 2015.

En conséquence du résultat fiscal, il n'a pas été provisionné d'impôt sur les bénéfices pour cet exercice.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 34 118 €, représentant 6.55 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en progression de 967.60 % par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par une perte de -3 932 €, soit 1.03 % du chiffre d'affaires.

Investissements

Au cours de l'exercice, des investissements ont été réalisés pour un montant de 34 669,03 € s'analysant comme suit :

Installations techniques, matériel et outillage industriels	825,00 €
Installations générales, agencements, aménagements divers	18 261,53 €
Matériel de bureau et mobilier informatique	582,50 €
Autres participations (souscription capital SAS BCD)	15 000,00 €

Crédit d'impôt compétitivité emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 3 030 euros a été porté au crédit du compte 649 – Charges de Personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera remboursé.

Dettes fournisseurs

Nous vous présentons la décomposition du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance (C.Com. Art. L. 441-6-1 et D. 441-4 ; LME art. 24-II) pour les deux derniers exercices :

Les dettes fournisseurs au 31 juillet 2016 s'élèvent à 104 348 euros et se décomposent comme suit :

Dettes fournisseurs : 92 442€

Factures non parvenues : 11 906 €

Les dettes fournisseurs par échéance sont ventilées comme suit :

Clôture	Total des dettes échues à la date de clôture	Dettes à échoir			
		Dettes dont l'échéance est inférieure à 30 jours	Dettes dont l'échéance est comprise entre 30 et 45 jours	Dettes dont l'échéance est comprise entre 45 et 60 jours	Dettes dont l'échéance est supérieure à 60 jours
31/07/2015	14.424 €	-€	14.424 €	-€	-€
31/07/2016	92.442 €	-€	92.442 €	-€	-€

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

Evénements importants intervenus depuis la clôture de l'exercice

Le 5 septembre 2016, le Tribunal de commerce de Valenciennes a ouvert une procédure de redressement judiciaire à l'encontre de la société IGC, société par actions simplifiée au capital de 75 000 euros, ayant son siège social 2 Place Thierry Hautclocq 59300 VALENCIENNES. Cette société a été constituée pour l'exploitation d'un fonds de commerce de restauration et débit de boissons sous l'enseigne « MONTANA RISTORANTE ».

Le 20 décembre 2016, le jugement du Tribunal de commerce de VALENCIENNES a arrêté le plan de cession au profit de M. VAN DER BEKEN, avec faculté de substitution au bénéfice d'une société à constituer. A cet effet, nous avons pris une participation, à hauteur de 25% du capital social, au sein de la société BCV, société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros, ayant son siège social 10 rue du Onze Novembre 59552 LAMBRES LEZ DOUAI.

Activité de la société en matière de recherche et développement

Notre société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Activité et résultats de notre filiale

Je vous présente ci-après les renseignements concernant notre filiale :

Société : ABIL

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- Capital social	130 000 €
- Nombre de parts existantes	1 300
- Nombre de parts possédées par notre société	1 300
- Chiffre d'affaires hors taxes	2 105 321 €
- Résultat avant impôt et charges calculées (amortissements et provisions).	157 404 €
- Impôts sur les bénéfices	13 026 €
- Résultat après impôts et charges calculées (amortissements et provisions)	99 369 €

Activité et résultats de nos sous-filiales

Je vous présente ci-après les renseignements concernant nos sous-filiales :

Société : BEERS & CO LILLE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- Capital social	60 000 €
- Nombre de parts existantes	6 000
- Nombre de parts possédées par notre société <u>ABIL</u>	4 200
- Chiffre d'affaires hors taxes	939 014 €
- Résultat avant impôt et charges calculées (amortissements et provisions).	93 639€
- Impôts sur les bénéfices	-
- Participation des salariés due au titre de l'exercice	-
- Résultat après impôts et charges calculées (amortissements et provisions)	19 747 €
- Résultat distribué	-

Société : BEERS & CO WASQUEHAL

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- Capital social	60 000 €
- Nombre de parts existantes	6 000

- Nombre de parts possédées par notre société <u>ABIL</u>	4 200
- Chiffre d'affaires hors taxes	1 707 003 €
- Résultat avant impôt et charges calculées (amortissements et provisions).	192 233 €
- Impôts sur les bénéfices	-
- Participation des salariés due au titre de l'exercice	-
- Résultat après impôts et charges calculées (amortissements et provisions)	133 188 €
- Résultat distribué	-

Société : STAR

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- Capital social	60 000 €
- Nombre de parts existantes	6 000
- Nombre de parts possédées par notre société <u>ABIL</u>	4 200
- Chiffre d'affaires hors taxes	1 597 462 €
- Résultat avant impôt et charges calculées (amortissements et provisions).	122 108 €
- Impôts sur les bénéfices	25 488 €
- Participation des salariés due au titre de l'exercice	-
- Résultat après impôts et charges calculées (amortissements et provisions)	78 055 €
- Résultat distribué	21 500 €

Activité des sociétés dans lesquelles nous possédons une participation

Société : BCD

Exercice du 01/09/2015 au 31/12/2015

- Capital social	60 000 €
- Nombre de parts existantes	600
- Nombre de parts possédées par notre société	150
- Chiffre d'affaires hors taxes	0 €
Résultat après impôts et charges calculées (amortissements et provisions)	- 1 071 €

Société : PASSION 356

Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015

- Capital social	7 500 €
- Nombre de parts existantes	100
- Nombre de parts possédées par notre société	33
- Chiffre d'affaires hors taxes	683 741 €
- Résultat après impôts et charges calculées (amortissements et provisions)	- 628 €

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 34 117,74 €, que je vous propose d'affecter de la manière suivante :

- au compte « Réserve légale »,	1 705,88 €
sur le compte "Autres Réserves" un montant de	32 411,86 €
qui ressortira ainsi à 38 824,75 €	

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je vous rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, depuis la constitution de la société.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, je vous informe que les comptes de l'exercice écoulé ont pris en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions des articles 39-4 et 39-5 du même code.

Taxe sur les voitures particulières des sociétés : 754 euros.

Administration et contrôle de la société

Il est précisé qu'aucun mandat n'est arrivé à expiration.

Détention du capital social par les salariés

Conformément à l'article L.225-102 du Code de commerce, je vous précise que le personnel salarié de la société ne détient pas de participation dans le capital de la société à la date de clôture de l'exercice.

Je vous indique également que les actionnaires devront se prononcer sur une augmentation de capital réservée aux salariés dans les deux situations suivantes :

- ⇒ Lors de toute augmentation de capital en numéraire (obligation permanente).
- ⇒ Tous les 3 ans lorsque les actions détenues par le personnel de la société représentent moins de 3 % du capital (obligation périodique).

L'alinéa 2 de l'article L. 225-129-6 du Code de commerce oblige toutes les sociétés par actions, y compris les SAS, à convoquer une assemblée générale tous les trois ans pour se prononcer sur une augmentation réservée aux salariés et effectuée dans les conditions prévues aux articles L. 3332-18 à L. 3332-24 du Code du travail, lorsque les actions détenues par le personnel de la société ou des sociétés qui lui sont liées au sens de l'article L. 225-180 ne représentent pas 3 % du capital.

Il est également rappelé que l'assemblée générale des associés réunie le 26 janvier 2016 a rejeté le projet de résolution tendant à réaliser une augmentation de capital réservée aux salariés dans le cadre des dispositions du Code du travail.

Informations relatives au capital social

Je vous indique ci-après la liste des actionnaires possédant au 31 juillet 2016 plus du vingtième, du dixième, des trois vingtièmes, du cinquième, du quart, des trois dixièmes, du tiers, de la moitié, des deux tiers, des dix-huit vingtièmes ou des dix-neuf vingtièmes du capital social ou des droits de vote :

Monsieur Lionel VAN DER BEKEN possède plus de la moitié du capital social et des droits de vote.

Madame Laëtitia VAN DER BEKEN possède plus du dixième du capital social et des droits de vote.

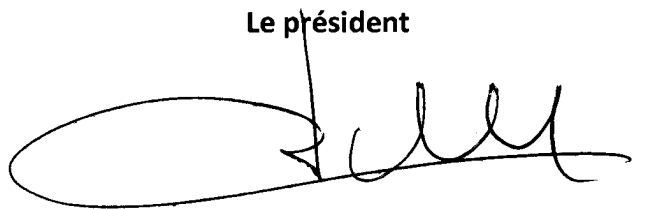
Conventions réglementées

Je vais maintenant vous donner lecture du rapport général de notre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L.227-10 et suivants du Code de commerce. Je sollicite la ratification de ces conventions ainsi que le prévoit l'ordre du jour de notre assemblée.

Conclusion

J'espère que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément.

Le président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, loopy initial 'P' followed by several cursive letters, ending with a period.

SAS VDB

**10 rue du 11 Novembre
59552 LAMBRES LEZ DOUAI**

Exercice clos le 31/07/2016

GROUPE EXCO DOUAI

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de LILLE

parc d'activités de l'ermitage
59552 LAMBRES LEZ DOUAI
Tel : 03 21 210 210
www.excodouai.com

 Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
2. Annexe	5
Règles et méthodes comptables	6
Actif immobilisé	8
Amortissements des immobilisations	9
Crédit-Bail	10
Etat des créances et des dettes	11

Comptes annuels

GROUPE EXCO DOUAI

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de LILLE

parc d'activités de l'ermitage
59552 LAMBRES LEZ DOUAI

 Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/07/2016	Net 31/07/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	15 833	5 833	10 000	10 000
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	825	132	693	
Autres immobilisations corporelles	28 592	4 393	24 199	7 543
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 116 650		2 116 650	2 101 650
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	32 000		32 000	32 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 193 900	10 358	2 183 542	2 151 193
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	56 117		56 117	31 030
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	82 798		82 798	60 553
Autres créances	156 304		156 304	119 795
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	20 724		20 724	
Charges constatées d'avance (3)	22 521		22 521	20 082
TOTAL ACTIF CIRCULANT	338 463		338 463	231 459
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 532 363	10 358	2 522 006	2 382 652
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/07/2016	31/07/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 892 000	1 892 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	906	906
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 413	10 345
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	34 118	-3 932
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 933 436	1 899 319
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	101 979	155 699
Emprunts et dettes financières diverses (3)	320 866	234 662
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 349	28 790
Dettes fiscales et sociales	34 579	39 987
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 464	9 446
Produits constatés d'avance (1)	19 333	14 750
TOTAL DETTES	588 569	483 334
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 522 006	2 382 652
(1) Dont à plus d'un an (a)	101 920	101 920
(1) Dont à moins d'un an (a)	486 650	381 414
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		12 154
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/08/15 au 31/07/16 12 mois	du 01/08/14 au 31/07/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	241 657	142 714	98 943	69,33
Production vendue	278 853	238 185	40 668	17,07
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	17 414	6 948	10 466	150,63
Total	537 924	387 847	150 077	38,69
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	172 475	121 462	51 014	42,00
Variation de stock (m/ses)	-25 087	3 240	-28 327	-874,31
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	204 936	149 669	55 267	36,93
Total	352 324	274 371	77 954	28,41
MARGE SUR M/SES & MAT	185 600	113 476	72 123	63,56
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	5 559	6 990	-1 431	-20,47
Salaires et Traitements	92 009	89 484	2 525	2,82
Charges sociales	34 158	31 026	3 132	10,10
Amortissements et provisions	2 320	6 992	-4 672	-66,82
Autres charges	71	18	53	291,28
Total	134 117	134 511	-394	-0,29
RESULTAT D'EXPLOITATION	51 483	-21 034	72 517	-344,76
Produits financiers	2 438	30 000	-27 562	-91,87
Charges financières	19 803	12 773	7 030	55,04
Résultat financier	-17 365	17 227	-34 592	-200,80
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	34 118	-3 807	37 925	-996,08
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles		125	-125	-100,00
Résultat exceptionnel		-125	125	-100,00
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	34 118	-3 932	38 050	-967,60

Annexe

GROUPE EXCO DOUAI

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de LILLE

parc d'activités de l'ermitage
59552 LAMBRES LEZ DOUAI

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS VDB

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31/07/2016, dont le total est de 2 522 006 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 34 118 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2015 au 31/07/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les organes de direction de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/07/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999, la loi n° 83-353 du 30 Avril 1983 et le décret 83-1020 du 29 Novembre 1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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 coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et ceux qui n'ont pas été 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.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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 sont incorporés au prix de revient de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Actif immobilisé

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 833			15 833
Immobilisations incorporelles	15 833			15 833
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		825		825
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 748	18 262		28 009
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		583		583
Immobilisations corporelles	9 748	19 669		29 417
- Participations évaluées par mise en				
- Autres participations	2 101 650	15 000		2 116 650
- Prêts et autres immobilisations financières	32 000			32 000
Immobilisations financières	2 133 650	15 000		2 148 650
ACTIF IMMOBILISE	2 159 231	34 669		2 193 900

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 833			5 833
Immobilisations incorporelles	5 833			5 833
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		132		132
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 205	2 096		4 301
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		92		92
Immobilisations corporelles	2 205	2 320		4 524
ACTIF IMMOBILISE	8 038	2 320		10 358

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			17 920	28 846	46 766
Cumul exercices antérieurs			606	1 393	1 999
Dotations de l'exercice			373	801	1 175
Amortissements			979	2 195	3 174
Cumul exercices antérieurs			9 100	21 663	30 762
Exercice			5 159	12 379	17 537
Redevances payées			14 258	34 041	48 300
A un an au plus			5 159	3 095	8 253
A plus d'un an et cinq ans au plus			1 290		1 290
Redevances restant à payer			6 449	3 095	9 543
A un an au plus				2 885	2 885
A plus d'un an et cinq ans au plus			179		179
Valeur résiduelle			179	2 885	3 064
l'exercice					

Etat des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	32 000		32 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	82 798	82 798	
Autres	156 304	156 304	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	22 521	22 521	
Total	293 623	261 623	32 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

ETAT DES DETTES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	101 979	59		101 920
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 349	104 349		
Dettes fiscales et sociales	34 579	34 579		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	328 330	328 330		
Produits constatés d'avance	19 333	19 333		
Total	588 569	486 650		101 920
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	41 545			
(**) Dont envers les associés	320 866			



293, Avenue de la Polonia - ZAC du Bord des Eaux
BP 50025 - 62251 Hénin-Beaumont Cedex
Tél. 03 21 20 07 78 - Fax 03 21 20 60 87
auditlegalis@gmail.com

SAS VDB

10 RUE DU 11 NOVEMBRE

59552 LAMBRES LEZ DOUAI

Hénin-Beaumont, le 11 Janvier 2017

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2016

SAS VDB

10 RUE DU 11 NOVEMBRE

59552 LAMBRES LEZ DOUAI

Hénin-Beaumont, le 11 Janvier 2017

EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par **vos statuts**, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31 JUILLET 2016** sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **SAS VDB** tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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



II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823.9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous n'avons pas relevé d'élément significatif donnant lieu à appréciation particulière.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

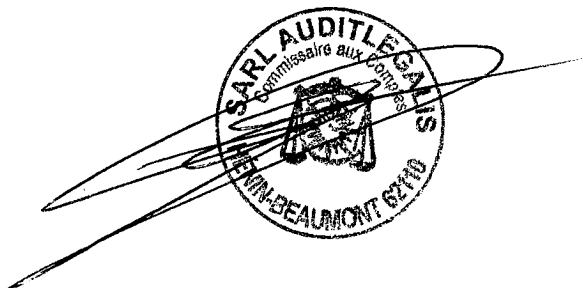
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives à la prise de participation de votre société dans la SAS BCD vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Hénin-Beaumont,
Le 11 Janvier 2017

Patricia DEBRIL - ROSZAK
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Pour la SARL AUDIT LEGALIS



Bilan actif

	31/07/2015	31/07/2016	31/07/2017	31/07/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	15 833	5 833	10 000	10 000
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	825	132	693	
Autres immobilisations corporelles	28 592	4 393	24 199	7 543
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 116 650		2 116 650	2 101 650
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	32 000		32 000	32 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 193 900	10 358	2 183 542	2 151 193
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	56 117		56 117	31 030
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	82 798		82 798	60 553
Autres créances	156 304		156 304	119 795
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	20 724		20 724	
Charges constatées d'avance (3)	22 521		22 521	20 082
TOTAL ACTIF CIRCULANT	338 463		338 463	231 459
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 892 000	1 892 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	906	906
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 413	10 345
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	34 118	-3 932
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 933 436	1 899 319
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	101 979	155 699
Emprunts et dettes financières diverses (3)	320 866	234 662
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 349	28 790
Dettes fiscales et sociales	34 579	39 987
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 464	9 446
Produits constatés d'avance (1)	19 333	14 750
TOTAL DETTES	588 569	483 334
Ecarts de conversion passif		
(1) Dont à plus d'un an (a)	59 111	101 920
(1) Dont à moins d'un an (a)	529 458	381 414
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		12 154
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	2015	2016	2017	2018
PRODUITS				
Ventes de marchandises	241 657	142 714	98 943	69,33
Production vendue	278 853	238 185	40 668	17,07
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	17 414	6 948	10 466	150,63
Total	537 924	387 847	150 077	38,69
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	172 475	121 462	51 014	42,00
Variation de stock (m/ses)	-25 087	3 240	-28 327	-874,31
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	204 936	149 669	55 267	36,93
Total	352 324	274 371	77 954	28,41
MARGE SUR M/SES & MAT	185 600	113 476	72 123	63,56
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assm.	5 559	6 990	-1 431	-20,47
Salaires et Traitements	92 009	89 484	2 525	2,82
Charges sociales	34 158	31 026	3 132	10,10
Amortissements et provisions	2 320	6 992	-4 672	-66,82
Autres charges	71	18	53	291,28
Total	134 117	134 511	-394	-0,29
RESULTAT D'EXPLOITATION	51 483	-21 034	72 517	-344,76
Produits financiers	2 438	30 000	-27 562	-91,87
Charges financières	19 803	12 773	7 030	55,04
Résultat financier	-17 365	17 227	-34 592	-200,80
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	34 118	-3 807	37 925	-996,08
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles		125	-125	-100,00
Résultat exceptionnel		-125	125	-100,00
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				



Annexe



GROUPE EXCO DOUAI

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de LILLE

parc d'activités de l'ermitage
59552 LAMBRES LEZ DOUAI

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS VDB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2016, dont le total est de 2 522 006 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 34 118 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2015 au 31/07/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/10/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/07/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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, sont 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.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 3 030 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	31/07/2015	31/07/2016	31/07/2017
- Frais d'établissement et de développement			
- Fonds commercial			
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 833		15 833
Immobilisations incorporelles	15 833		15 833
- Terrains			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		825	825
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 748	18 262	28 009
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		583	583
- Emballages récupérables et divers			
- Immobilisations corporelles en cours			
- Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles	9 748	19 669	29 417
- Participations évaluées par mise en équivalence			
- Autres participations	2 101 650	15 000	2 116 650
- Autres titres immobilisés			
- Prêts et autres immobilisations financières	32 000		32 000
Immobilisations financières	2 133 650	15 000	2 148 650



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Augmentations	Diminutions		
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		19 669	15 000	34 669
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Montant en euros	Montant en euros	Pourcentage de détention	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS ABIL 62110 HENIN BEAUMONT	130 000	476 572	100,00	99 370
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SASU BCD 59552 LAMBRES LEZ DOUAI	60 000	60 000	25,00	-1 071
SARL PASSION 356 62700 BRUAY EN ARTOIS	7 500	4 763	33,00	-628

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Montant en euros	Montant en euros	Montant en euros	Montant en euros	Montant en euros
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 100 000	2 100 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	16 650	16 650	105 000		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 833			5 833
Immobilisations incorporelles	5 833			5 833
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		132		132
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 205	2 096		4 301
- Matériel de transport		92		92
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 205	2 320		4 524



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 293 623 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	32 000		32 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	82 798	82 798	
Autres	156 304	156 304	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	22 521	22 521	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Clients - factures à établir	33 181
Fournisseurs - RRR à obtenir	12 781
Etat - produits à recevoir	1 799



Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 1 892 000,00 euros décomposé en 189 200 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Titres composant le capital social au début de l'exercice	189 200	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	189 200	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 588 569 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	101 979	42 868	59 111	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 349	104 349		
Dettes fiscales et sociales	34 579	34 579		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	328 330	328 330		
Produits constatés d'avance	19 333	19 333		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	41 545			
(**) Dont envers les associés	320 866			



Notes sur le bilan**Charges à payer**

	Bilan
Fournisseurs - fact. non parvenues	11 906
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédt	59
Associés - intérêts courus	5 752
Dettes provis. pr congés à payer	6 753
Charges sociales s/congés à payer	2 766
Charges sociales - charges à payer	5 356
Etat - autres charges à payer	2 813
Clients - RRR à accorder	2 201

Autres informations

Notes sur le bilan

Eléments concernant les entreprises liées

Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	2 116 650	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	2 116 650	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	24 120	53 310
Autres créances	107 438	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	131 558	53 310
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	320 885	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 716	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 750	11 901
Total Dettes	337 351	11 901



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges constatées d'avance		
Charges constatées d'avance	22 521		

Produits constatés d'avance

	Produits constatés d'avance		
Produits constatés d'avance	19 333		



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montants
Effets escomptés non échus	
<i>Caution de Mr Vanderbeken sur l'emprunt CIC à hauteur de</i>	80 000
Avals et cautions	80 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	51 260
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 51 260 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.



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 2 100 euros



Tableau des filiales

- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS ABIL 62110 HENIN BEAUMONT	130 000,00	476 572,00	100,00	99 370,00
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SASU BCD 59552 LAMBRES LEZ DOUAI	60 000,00	60 000,00	25,00	-1 070,56
SARL PASSION 356 62700 BRUAY EN ARTOIS	7 500,00	4 762,87	33,00	-628,31



VDB

Société Par Actions Simplifiée au capital de 1 892 000 €uros

Siège social : 10 rue du 11 Novembre

59552 LAMBRES LEZ DOUAI

789 795 713 RCS DOUAI

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 26 JANVIER 2017

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2016, s'élevant à 34 117,74 euros, de la manière suivante :

- | | |
|---|-------------|
| - au compte « Réserve légale », | 1 705,88 € |
| sur le compte "Autres Réserves" un montant de | 32 411,86 € |
| qui ressortira ainsi à 38 824,75 € | |

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 exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est

Extrait certifié conforme

Le Président

LIONEL VAN DER BEKEN

