Duplicata

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL D'INSTANCE
DE COLMAR

REGISTRE DU COMMERCE & DES SOCIETES
10, RUE DES AUGUSTINS
CS 50466
68020 COLMAR CEDEX
TEL: 03.89.24.77.45

ROUGIER CONSEILS SOGETUDE
64 rue JACQUES MUGNIER
C.S.82077
68059 MULHOUSE CEDEX

V/REF :
N/REF : 82 B 75 / 2018-B-4076

Le greffier du tribunal d'instance de Colmar certifie qu'il a reçu le 10/07/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

L.K. TOURS
Société par actions simplifiée
42 rue des Jardins
68000 Colmar

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-4076 le 17/10/2018
R.C.S. COLMAR TI 323 471 276 (82 B 75)

Fait à COLMAR le 17/10/2018,
LE GREFFIER

32B75
2018B4076

L.K. TOURS
Société par actions simplifiée au capital de 45 000 Euros
Siège social : 68000 COLMAR - 42, rue des jardins
323 471 276 RCS COLMAR

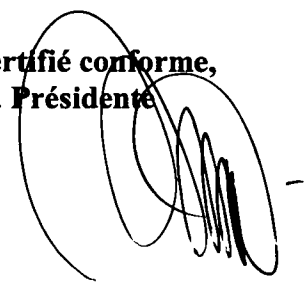
TRIBUNAL D'INSTANCE
[illegible]
COLMAR

BILAN

Déposé au Greffe du Registre du Commerce et des Sociétés

EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2017

Certifié conforme,
La Présidente



[redacted] Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	35 819	35 819		1 180
Fonds commercial (1)	499 839	4 874	494 965	499 839
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	434 372	326 441	107 931	131 580
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	3 200		3 200	3 200
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 200		6 200	6 200
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**979 430**	**367 135**	**612 296**	**642 000**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	**726 805**		**726 805**	**960 536**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	134 265		134 265	250 275
Autres créances	466 182	2 066	464 116	762 156
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 283 666		1 283 666	793 623
Charges constatées d'avance (3)	81 316		81 316	68 360
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 692 235**	**2 066**	**2 690 169**	**2 834 950**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**3 671 665**	**369 201**	**3 302 465**	**3 476 950**
(1) Dont droit au bail			102 903	102 903
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

[redacted] Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	45 000	45 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 500	4 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	659 412	673 959
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**28 314**	**-14 548**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**737 226**	**708 912**
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)	255	299
Emprunts et dettes financières diverses (3)		862
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 714 208	2 060 646
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	516 259	386 894
Dettes fiscales et sociales	304 417	318 160
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	249	
Produits constatés d'avance (1)	29 852	1 177
TOTAL DETTES	**2 565 239**	**2 768 039**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**3 302 465**	**3 476 950**
(1) Dont à plus d'un an (a)		707 393
(1) Dont à moins d'un an (a)	851 031	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	255	299
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

[redacted] Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 194 147	116 718	2 310 865	2 233 137
Chiffre d'affaires net	**2 194 147**	**116 718**	**2 310 865**	**2 233 137**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			7 224	667
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			346 145	384 971
Autres produits			20 368	17 841
Total produits d'exploitation (I)			**2 684 602**	**2 636 616**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 201 666	1 095 563
Impôts, taxes et versements assimilés			40 704	57 292
Salaires et traitements			1 045 160	1 023 232
Charges sociales			370 956	368 152
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			44 177	44 189
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			19 765	45 096
Total charges d'exploitation (II)			**2 722 428**	**2 633 526**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-37 826**	**3 090**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 154	3 572
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				1 864
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**4 154**	**5 436**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			114	187
Différences négatives de change			7 190	78
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**7 304**	**266**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-3 150**	**5 170**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**-40 976**	**8 260**

[redacted] Compte de résultat

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	55 713	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**55 713**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		52 166
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		554
Total charges exceptionnelles (VIII)		**52 720**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**55 713**	**-52 720**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-13 577	-29 912
Total des produits (I+III+V+VII)	**2 744 470**	**2 642 052**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**2 716 155**	**2 656 599**
BENEFICE OU PERTE	**28 314**	**-14 548**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe légale

[redacted] Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LK TOURS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 3 302 465 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 28 314 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.

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°2016-07 du 4 novembre 2016 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.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets :
  3 ans
* Fonds commercial :
  10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier :
  2 à 7 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

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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Mais pour autant, l'entreprise a opté pour l'amortissement du fonds commercial suivant les possibilités offertes par le règlement. L'entreprise a apprécié l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. En cas d'indice de perte de valeur, l'entreprise a réalisé un test de dépréciation. Ce test est réalisé sur la base de critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

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 58 360 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

[redacted] Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Notre société consolide ses comptes avec le groupe KUNEGEL dont la société tête de groupe est LK Voyages Lucien KUNEGEL (LK-VLK).

Une intégration fiscale des résultats est effectuée avec la société LK-VLK, notre société mère.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	499 839			499 839
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	35 819			35 819
Immobilisations incorporelles	**535 659**			**535 659**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	227 082	6 156		233 237
- Matériel de transport	82 334			82 334
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	110 482	8 317		118 800
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**419 898**	**14 473**		**434 372**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	3 200			3 200
- Prêts et autres immobilisations financières	6 200			6 200
Immobilisations financières	**9 400**			**9 400**
ACTIF IMMOBILISE	**964 957**	**14 473**		**979 430**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		14 473		14 473
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**14 473**		**14 473**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
SIEGE	3 049			3 049
FAHRNER	15 245			15 245
HORN	7 622			7 622
MUNSTER	23 500			23 500
DROIT AU BAIL PASSAGE COLMAR				
BERNARD VOYAGES	337 520			337 520
DROIT AU BAIL BELFORT				
HEILMANN STE MARIE AUX MINES	10 000			10 000
Total	**396 936**			**396 936**

Suite au test de dépréciation, un amortissement est pratiqué en 2017.

Membre de HLB International
Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

[redacted] Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial		4 874		4 874
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 639	1 180		35 819
Immobilisations incorporelles	**34 639**	**6 055**		**40 694**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	146 737	17 517		164 254
- Matériel de transport	51 473	8 279		59 752
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	90 108	12 327		102 435
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**288 318**	**38 122**		**326 441**
ACTIF IMMOBILISE	**322 957**	**44 177**		**367 135**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 687 964 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			
Prêts			
Autres	6 200		6 200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	134 265	134 265	
Autres	466 182	466 182	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	81 316	81 316	
Total	**687 964**	**681 764**	**6 200**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	13 680
Disponibilités	486
Total	**14 165**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 45 000,00 euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 15,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 851 031 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	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	255	255		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	516 259	516 259		
Dettes fiscales et sociales	304 417	304 417		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	249	249		
Produits constatés d'avance	29 852	29 852		
Total	**851 031**	**851 031**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

[redacted] Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	255
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 053
Dettes fiscales et sociales	164 009
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	**203 317**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	81 316
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**81 316**

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	29 852
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	**29 852**

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
7910000000 - TRF DE CHARGES SANS TVA	8 600	
7910200000 - TRF DE CHARGES A 20%	29 596	
7910201000 - TRF CHARGES 20% OPCA Formation	12 106	
7912020000 - TRF CHGES EXO Salon Pass.Horizon	500	
7912021000 - TRF CHGES 20% Salon Pass.Horizon	5 400	
7916063401 - REFAC FOURN INFO KUNEGEL HT	1 019	
7916110001 - REFACT SS-TRAITANCE VLK HT	6 097	
7916110012 - REFACT SS-TRAITANCE ERP HT	138 912	
7916132012 - REFACT LOC IMMOB ERP HT	1 574	
7916135003 - REFACT LOC MOBILIERE EUROCAR HT	708	
7916185012 - REFAC COLLOQUES,SEMINAIRES...ERP HT	617	
7916231001 - REFACT.ANN.INSERTION KUNEGEL	83	
7916233001 - REFACT SALON KUNEGEL HT	3 211	
7916233012 - REFACT SALON SITV ERP HT	8 151	
7916233212 - REFACT SALON Pass.Horiz ERP HT	2 130	
7916233312 - REFACT SALON Tourissimo ERP HT	150	
7916234012 - REFACT CADEAUX CLTS ERP HT	1 832	
7916234112 - REFACT CADEAUX CLTS ERP TTC	3 690	
7916235012 - REFACT CrÚation Catalogue ERP	56 713	
7916235112 - REFACT CrÚation Catalogue ERP	18 676	
7916236012 - REFACT DIVERS ImprimÚs ERP HT	840	
7916237006 - REFACT PUBLICITE CHOPIN HT	1 272	
7916237012 - REFACT PUBLICITE ERP HT	2 477	
7916251012 - REFACT FRAIS DEPL ERP HT	6 045	
7916261004 - REFACT AFFRANCHISSEMENT SODAG HT	3 152	
7916261005 - REFACT AFFRANCHISSEMENT ZIM HT	1 834	
7916261012 - REFACT AFFRANCHISSEMENT ERP HT	14 202	
7916262001 - REFACT PHONE KUNEGEL HT	202	
7916264012 - REFACT INTERNET ERP HT	3 230	
7916264112 - REFACT INTERNET ERP TTC	186	
7916411512 - REFAC SALAIRE+CHGES TRSF ERP HT	3 006	
7919980012 - REFACT DIVERS EUROPATOURS HT	4 746	
7919998001 - REFACT CHGES DIVERS VLK HT	188	
	341 145	
Total	**341 145**	

[redacted] Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	55 713	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	**55 713**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		52 166
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		554
Total des charges exceptionnelles		**52 720**
Résultat exceptionnel	**55 713**	**-52 720**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
PRODUITS EXCEPTIONNELS		55 713
TOTAL		**55 713**

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société SAS LK TOURS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LK VOYAGES LUCIEN KUNEGEL.

Membre de HLB International
Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

[redacted] Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Caution Agence de Voyage / APST	1 600 000
Autres engagements donnés	1 600 000
Total	**1 600 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Caution Agence de Voyage / Garantie LK-VLK	1 600 000
Autres engagements reçus	1 600 000
Total	**1 600 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la cloture de l'exercice à 151 635 €.

Le montant placé auprès de la compagnie d'assurance, pour faire face à cette obligation, s'élève à 46 017 €.

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.

Membre de HLB International
Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

L.K. TOURS
Société par actions simplifiée au capital de 45 000 Euros
Siège social : 68000 COLMAR - 42, rue des jardins
323 471 276 RCS COLMAR

Assemblée générale ordinaire annuelle du 28 juin 2018

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Exercice clos le 31 décembre 2017

TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

La réserve légale ayant atteint le dixième du capital social, l'assemblée générale, approuvant la proposition du directoire, décide d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice écoulé s'élevant à 2 314,18 EUR, à la réserve ordinaire.

L'assemblée générale reconnaît en outre qu'aucun dividende, ni aucun revenu distribué éligible ou non à la réfaction légale, n'ont été distribués au cours des trois derniers exercices

DECISION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité à l'unanimité par l'assemblée générale des associés du 28 juin 2018.

La Présidente

Secal

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

LK TOURS S.A.S.

42 Rue des Jardins

68000 COLMAR

Secal

Aux actionnaires,

Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LK TOURS S.A.S. relatifs à l'exercice clos au 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 LK TOURS S.A.S. à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

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 » du présent rapport.

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

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

- ❖ L'annexe expose les principales règles et méthodes comptables utilisées. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Vérifications du rapport de gestion et des documents adressés 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 leur sincérité et leur 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.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Désignation du commissaire aux comptes :

L'exercice clos au 31 décembre 2017 constitue le premier exercice contrôlé de notre mandat de commissaire aux comptes.

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

.../...

Responsabilités de la Direction et des organes mentionnés à l'article L823-16 du Code de Commerce

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 ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

Fait à Strasbourg, le 8 juin 2018

SECAL SA
Commissaire aux Comptes
Titulaire du Mandat

Michaël GARNIER
Commissaire aux comptes

Jean-Luc MOHR
Président du Directoire

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou en 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.



ANNEXES

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	35 819	35 819		1 180
Fonds commercial (1)	499 839	4 874	494 965	499 839
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	434 372	326 441	107 931	131 580
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	3 200		3 200	3 200
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 200		6 200	6 200
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**979 430**	**367 135**	**612 296**	**642 000**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	**726 805**		**726 805**	**960 536**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	134 265		134 265	250 275
Autres créances	466 182	2 066	464 116	762 156
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 283 666		1 283 666	793 623
Charges constatées d'avance (3)	81 316		81 316	68 360
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 692 235**	**2 066**	**2 690 169**	**2 834 950**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**3 671 665**	**369 201**	**3 302 465**	**3 476 950**
(1) Dont droit au bail			102 903	102 903
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67012 STRASBOURG CEDEX

Membre de HLB International
Voir rapport de l'expert comptable

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	45 000	45 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 500	4 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	659 412	673 959
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**28 314**	**-14 548**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**737 226**	**708 912**
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)	255	299
Emprunts et dettes financières diverses (3)		862
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 714 208	2 060 646
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	516 259	386 894
Dettes fiscales et sociales	304 417	318 160
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	249	
Produits constatés d'avance (1)	29 852	1 177
TOTAL DETTES	**2 565 239**	**2 768 039**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**3 302 465**	**3 476 950**
(1) Dont à plus d'un an (a)		707 393
(1) Dont à moins d'un an (a)	851 031	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	255	299
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 194 147	116 718	2 310 865	2 233 137
Chiffre d'affaires net	**2 194 147**	**116 718**	**2 310 865**	**2 233 137**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			7 224	667
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			346 145	384 971
Autres produits			20 368	17 841
Total produits d'exploitation (I)			**2 684 602**	**2 636 616**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 201 666	1 095 563
Impôts, taxes et versements assimilés			40 704	57 292
Salaires et traitements			1 045 160	1 023 232
Charges sociales			370 956	368 152
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			44 177	44 189
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			19 765	45 096
Total charges d'exploitation (II)			**2 722 428**	**2 633 526**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-37 826**	**3 090**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 154	3 572
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				1 864
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**4 154**	**5 436**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			114	187
Différences négatives de change			7 190	78
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**7 304**	**266**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-3 150**	**5 170**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**-40 976**	**8 260**

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Compte de résultat

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	55 713	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**55 713**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		52 166
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		554
Total charges exceptionnelles (VIII)		**52 720**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**55 713**	**-52 720**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-13 577	-29 912
Total des produits (I+III+V+VII)	**2 744 470**	**2 642 052**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**2 716 155**	**2 656 599**
BENEFICE OU PERTE	**28 314**	**-14 548**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

ANNEXE LEGALE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LK TOURS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 3 302 465 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 28 314 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.

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°2016-07 du 4 novembre 2016 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.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets :
  3 ans
* Fonds commercial :
  10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier :
  2 à 7 ans

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

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Règles et méthodes comptables

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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Mais pour autant, l'entreprise a opté pour l'amortissement du fonds commercial suivant les possibilités offertes par le règlement. L'entreprise a apprécié l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. En cas d'indice de perte de valeur, l'entreprise a réalisé un test de dépréciation. Ce test est réalisé sur la base de critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

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 58 360 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Notre société consolide ses comptes avec le groupe KUNEGEL dont la société tête de groupe est LK Voyages Lucien KUNEGEL (LK-VLK).
Une intégration fiscale des résultats est effectuée avec la société LK-VLK, notre société mère.

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	499 839			499 839
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	35 819			35 819
Immobilisations incorporelles	**535 659**			**535 659**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	227 082	6 156		233 237
- Matériel de transport	82 334			82 334
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	110 482	8 317		118 800
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**419 898**	**14 473**		**434 372**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	3 200			3 200
- Prêts et autres immobilisations financières	6 200			6 200
Immobilisations financières	**9 400**			**9 400**
ACTIF IMMOBILISE	**964 957**	**14 473**		**979 430**

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		14 473		14 473
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**14 473**		**14 473**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
SIEGE	3 049			3 049
FAHRNER	15 245			15 245
HORN	7 622			7 622
MUNSTER	23 500			23 500
DROIT AU BAIL PASSAGE COLMAR				
BERNARD VOYAGES	337 520			337 520
DROIT AU BAIL BELFORT				
HEILMANN STE MARIE AUX MINES	10 000			10 000
Total	**396 936**			**396 936**

Suite au test de dépréciation, un amortissement est pratiqué en 2017.

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial		4 874		4 874
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 639	1 180		35 819
Immobilisations incorporelles	**34 639**	**6 055**		**40 694**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	146 737	17 517		164 254
- Matériel de transport	51 473	8 279		59 752
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	90 108	12 327		102 435
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**288 318**	**38 122**		**326 441**
ACTIF IMMOBILISE	**322 957**	**44 177**		**367 135**

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 687 964 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			
Prêts			
Autres	6 200		6 200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	134 265	134 265	
Autres	466 182	466 182	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	81 316	81 316	
Total	**687 964**	**681 764**	**6 200**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	13 680
Disponibilités	486
Total	**14 165**

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 45 000,00 euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 15,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 851 031 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	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	255	255		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	516 259	516 259		
Dettes fiscales et sociales	304 417	304 417		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	249	249		
Produits constatés d'avance	29 852	29 852		
Total	**851 031**	**851 031**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	255
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 053
Dettes fiscales et sociales	164 009
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	**203 317**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	81 316
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**81 316**

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	29 852
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	**29 852**

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
7910000000 - TRF DE CHARGES SANS TVA	8 600	
7910200000 - TRF DE CHARGES A 20%	29 596	
7910201000 - TRF CHARGES 20% OPCA Formation	12 106	
7912020000 - TRF CHGES EXO Salon Pass.Horizon	500	
7912021000 - TRF CHGES 20% Salon Pass.Horizon	5 400	
7916063401 - REFAC FOURN INFO KUNEGEL HT	1 019	
7916110001 - REFACT SS-TRAITANCE VLK HT	6 097	
7916110012 - REFACT SS-TRAITANCE ERP HT	138 912	
7916132012 - REFACT LOC IMMOB ERP HT	1 574	
7916135003 - REFACT LOC MOBILIERE EUROCAR HT	708	
7916185012 - REFAC COLLOQUES,SEMINAIRES...ERP HT	617	
7916231001 - REFACT.ANN.INSERTION KUNEGEL	83	
7916233001 - REFACT SALON KUNEGEL HT	3 211	
7916233012 - REFACT SALON SITV ERP HT	8 151	
7916233212 - REFACT SALON Pass.Horiz ERP HT	2 130	
7916233312 - REFACT SALON Tourissimo ERP HT	150	
7916234012 - REFACT CADEAUX CLTS ERP HT	1 832	
7916234112 - REFACT CADEAUX CLTS ERP TTC	3 690	
7916235012 - REFACT CrÚation Catalogue ERP	56 713	
7916235112 - REFACT CrÚation Catalogue ERP	18 676	
7916236012 - REFACT DIVERS ImprimÚs ERP HT	840	
7916237006 - REFACT PUBLICITE CHOPIN HT	1 272	
7916237012 - REFACT PUBLICITE ERP HT	2 477	
7916251012 - REFACT FRAIS DEPL ERP HT	6 045	
7916261004 - REFACT AFFRANCHISSEMENT SODAG HT	3 152	
7916261005 - REFACT AFFRANCHISSEMENT ZIM HT	1 834	
7916261012 - REFACT AFFRANCHISSEMENT ERP HT	14 202	
7916262001 - REFACT PHONE KUNEGEL HT	202	
7916264012 - REFACT INTERNET ERP HT	3 230	
7916264112 - REFACT INTERNET ERP TTC	186	
7916411512 - REFAC SALAIRE+CHGES TRSF ERP HT	3 006	
7919980012 - REFACT DIVERS EUROPATOURS HT	4 746	
7919998001 - REFACT CHGES DIVERS VLK HT	188	
	341 145	
Total	**341 145**	

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	55 713	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	**55 713**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		52 166
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		554
Total des charges exceptionnelles		**52 720**
Résultat exceptionnel	**55 713**	**-52 720**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
PRODUITS EXCEPTIONNELS		55 713
TOTAL		**55 713**

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société SAS LK TOURS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LK VOYAGES LUCIEN KUNEGEL.

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Caution Agence de Voyage / APST	1 600 000
Autres engagements donnés	1 600 000
Total	**1 600 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Caution Agence de Voyage / Garantie LK-VLK	1 600 000
Autres engagements reçus	1 600 000
Total	**1 600 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la cloture de l'exercice à 151 635 €.

Le montant placé auprès de la compagnie d'assurance, pour faire face à cette obligation, s'élève à 46 017 €.

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.

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT
S.E.C.A.L.
2, Rue Henri Bergson
BP 60043
67013 STRASBOURG CEDEX