



RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00149

Numéro SIREN : 394 569 305

Nom ou dénomination : HOLDING G.L.B.

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2017 sous le numéro de dépôt 5417

28/11/17
Bilan Actif

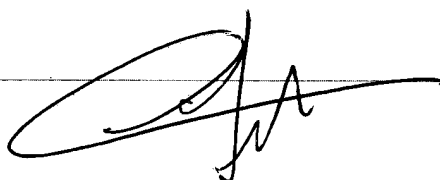
	31/12/2016			31/12/2015
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 733 262	361 234	1 372 029	1 219 136
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 522	11 608	3 914	5 055
Autres	518 160	97 206	420 954	423 665
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	3 105 188	50	3 105 138	3 105 138
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	9 756		9 756	14 925
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	5 381 889	470 098	4 911 791	4 767 920
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	149 638		149 638	149 638
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 915 796	726	1 915 070	2 086 445
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	9 556 571	212 061	9 344 510	9 421 758
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	896 120		896 120	867 099
Charges constatées d'avance (3)	5 371		5 371	2 550
ACTIF CIRCULANT (II)	12 523 497	212 787	12 310 710	12 527 489
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	17 905 385	682 885	17 222 500	17 295 409
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

		31/12/2016	31/12/2015
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé :)		1 218 066	1 218 066
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale		143 302	143 302
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		13 518 270	13 519 942
Report à nouveau			-83 235
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		56 349	81 563
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	(I)	14 935 988	14 879 639
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS	(III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11	39
Emprunts et dettes financières divers		2 241 124	2 371 088
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 143	13 551
Dettes fiscales et sociales		11 631	31 092
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		13 604	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
DETTES	(IV)	2 286 512	2 415 770
Écart de conversion passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL	(I à V)	17 222 500	17 295 409
(1) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		11	39
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

	31/12/2016			31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	22 279		22 279	22 074
Chiffres d'affaires nets	22 279		22 279	22 074
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			15 153	250 325
Autres produits			11	4
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			37 443	272 404
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				1 997
Variation de stock				-1 997
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			153 573	106 002
Impôts, taxes et versements assimilés			15 704	19 302
Salaires et traitements			53 069	61 625
Charges sociales			18 629	21 708
Dotations aux amortissements sur immobilisations			80 947	78 541
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				15 879
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				6 256
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			321 922	309 312
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			-284 479	-36 908
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)			117 209	160 457
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			3 092	
Autres intérêts et produits assimilés (3)			54 375	39 162
Reprises sur provisions et transferts de charges			36 512	29 539
Différences positives de change				17 853
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement			289 381	207 653
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			500 570	454 664
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions			78 757	66 301
Intérêts et charges assimilées (4)			3 766	287 915
Différences négatives de change				129
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			82 523	354 345
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			418 047	100 319
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			133 567	63 411



Compte de Résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		168 200
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		168 200
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		39 021
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		39 021
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		129 179
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	77 218	111 027
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	538 013	895 268
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	481 663	813 706
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	56 349	81 563
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		



ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 17 222 500,27 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 56 349,48 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/05/2017 par les dirigeants.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

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

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 036 957	229 987		2 266 944
Immobilisations financières	3 120 113		5 169	3 114 945
TOTAL	5 157 070	229 987	5 169	5 381 889

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	389 101	80 947		470 048
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières	50			50
TOTAL	389 151	80 947		470 098

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Constructions	1 566 926	281 968	1 284 958	de 25 à 40 ans
Inst.agenc./constructions	166 336	79 266	87 070	de 6 à 10 ans
Materiel industriel	15 522	11 608	3 914	de 3 à 10 ans
Voiture de collection	383 802	20 711	363 091	Non amortiss.
Materiel de bureau et informatique	4 604	4 604	0	4 ans
Mobilier	115 248	57 385	57 863	5 ans
Chevaux	14 506	14 506	0	5 ans
TOTAL	2 266 944	470 048	1 796 896	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	15 879			15 153	726
Comptes financiers	169 816	78 757		36 512	212 061
TOTAL	185 695	78 757		51 665	212 787

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	9 756		9 756
Actif circulant et charges d'avance	1 921 167	1 921 167	
TOTAL	1 930 924	1 921 167	9 756

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	11	11		
Dettes financières diverses	2 241 124	2 241 124		
Fournisseurs	20 143	20 143		
Dettes fiscales et sociales	11 631	11 631		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	13 604	13 604		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 286 512	2 286 512		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	20 143
Dettes fiscales et sociales	3 454
Autres dettes	
TOTAL	23 607

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	22 279	100,00 %
TOTAL	22 279	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-284 479		-284 479
Résultat financier	418 047		418 047
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	133 567	77 218	56 349

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité des entreprises

Le CICE est comptabilisé en fonction de l'engagement des charges de rémunérations éligibles.

Il a été comptabilisé :

- En diminution de l'impôt sur les sociétés

Le montant inscrit en compte de résultat au cours de l'exercice est de 467 €.

Le CICE 2016 totalise 467 €. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, Il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Tableau des filiales et participations

DETAIL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2016

	Capitaux propres	Pourcentage de capital détenu	Résultat du dernier exercice clos	Avance consentie
Filiales et participations > 10 % :				
SARL VANS GODFROY ZI de l'Avenir 14650 CARPIQUET		50,00%		
SARL 2 TEMPS - 4 TEMPS 133, Cours Caffarelli 14120 MONDEVILLE	91 574	0,25%	47 075	110 000
SCI DU POIRIER 28,Rue de Bombarville 14610 THAON	331 787	50,00%	23 245	
SCI DU CLOS VERT 28,Rue de Bombarville 14610 THAON	503 170	50,00%	389 430	
SCI BLERHOT 27, Rue de l'Avenir 14650 CARPIQUET	146 011	33,33%	43 267	35 316
SCI TILLAUT 28, Rue de Bombarville 14610 THAON	299 327	33,33%	118 675	75 280
SCI KERFLEURY 28, Rue de Bombarville 14610 THAON	1 338 451	50,00%	66 754	
SARL AUTOPOLE La Delle du Clos neuf 14840 DEMOUVILLE	63 637	33,42%	28 215	908 218

DETAIL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2016 (suite)

	Capitaux propres	Pourcentage de capital détenu	Résultat du dernier exercice clos	Avance consentie
SCI DES ENTREPOTS DE L OCEAN 28, Rue de Bombanville 14610 THAON	3 366 287	50,00%	51 581	
SCI DU MALON 10, Chemin du Clos Jolis 14 740 ROSEL	156 287	33,33%	35 224	103 236
SCI MANIVELLE 10, Chemin des Ricaras 14740 ROSEL	100 980	50,00%	- 10 234	175 410
SC GMC 10, Chemin des Ricaras 14740 ROSEL	270 213	100,00%	- 526	
SCI DES FORGES Chemin des Ricaras 14740 ROSEL	51 908	5,00%	18 376	192 160
TOTAL	6 615 816		577 018	1 599 620

SAS HOLDING G.L.B.

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.218.066 €

Chemin de Ricaras

14740 – ROSEL

R.C.S. CAEN 394 569 305

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

CABINET KRIBS S.A.
2 rue Jane Addams
14280 – SAINT CONTEST



Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **HOLDING G.L.B.**, 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 le Président. Il nous appartient sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en 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 appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants : nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues concernant la valeur comptable des titres de participation et leur estimation ainsi que celles des valeurs mobilières de placement.

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. Vérifications et informations spécifiques

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 du président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Saint Contest, le 15 juin 2017

CABINET KRIBS S.A.

Pierre SCHMITT
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de CAEN

Bilan Actif

	31/12/2016			31/12/2015
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 733 262	361 234	1 372 029	1 219 136
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 522	11 608	3 914	5 055
Autres	518 160	97 206	420 954	423 665
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	3 105 188	50	3 105 138	3 105 138
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	9 756		9 756	14 925
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	5 381 889	470 098	4 911 791	4 767 920
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	149 638		149 638	149 638
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 915 796	726	1 915 070	2 086 445
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	9 556 571	212 061	9 344 510	9 421 758
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	896 120		896 120	867 099
Charges constatées d'avance (3)	5 371		5 371	2 550
ACTIF CIRCULANT (II)	12 523 497	212 787	12 310 710	12 527 489
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	17 905 385	682 885	17 222 500	17 295 409
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Bilan Passif

	31/12/2016	31/12/2015
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)	1 218 066	1 218 066
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	143 302	143 302
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	13 518 270	13 519 942
Report à nouveau		-83 235
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	56 349	81 563
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	14 935 988	14 879 639
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11	39
Emprunts et dettes financières divers	2 241 124	2 371 088
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 143	13 551
Dettes fiscales et sociales	11 631	31 092
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 604	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	2 286 512	2 415 770
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	17 222 500	17 295 409
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	11	39
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/12/2016			31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	22 279		22 279	22 074
Chiffres d'affaires nets	22 279		22 279	22 074
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			15 153	250 325
Autres produits			11	4
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			37 443	272 404
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				1 997
Variation de stock				-1 997
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			153 573	106 002
Impôts, taxes et versements assimilés			15 704	19 302
Salaires et traitements			53 069	61 625
Charges sociales			18 629	21 708
Dotations aux amortissements sur immobilisations			80 947	78 541
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				15 879
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				6 256
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			321 922	309 312
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			-284 479	-36 908
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)			117 209	160 457
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			3 092	
Autres intérêts et produits assimilés (3)			54 375	39 162
Reprises sur provisions et transferts de charges			36 512	29 539
Différences positives de change				17 853
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement			289 381	207 653
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			500 570	454 664
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions			78 757	66 301
Intérêts et charges assimilées (4)			3 766	287 915
Différences négatives de change				129
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			82 523	354 345
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			418 047	100 319
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			133 567	63 411

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		168 200
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		168 200
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		39 021
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		39 021
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		129 179
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	77 218	111 027
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	538 013	895 268
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	481 663	813 706
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	56 349	81 563
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 17 222 500,27 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 56 349,48 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/05/2017 par les dirigeants.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

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

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 036 957	229 987		2 266 944
Immobilisations financières	3 120 113		5 169	3 114 945
TOTAL	5 157 070	229 987	5 169	5 381 889

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	389 101	80 947		470 048
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	50			50
TOTAL	389 151	80 947		470 098

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Constructions	1 566 926	281 968	1 284 958	de 25 à 40 ans
Inst.agenc./constructions	166 336	79 266	87 070	de 6 à 10 ans
Materiel industriel	15 522	11 608	3 914	de 3 à 10 ans
Voiture de collection	383 802	20 711	363 091	Non amortiss.
Materiel de bureau et informatique	4 604	4 604	0	4 ans
Mobilier	115 248	57 385	57 863	5 ans
Chevaux	14 506	14 506	0	5 ans
TOTAL	2 266 944	470 048	1 796 896	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	15 879			15 153	726
Comptes financiers	169 816	78 757		36 512	212 061
TOTAL	185 695	78 757		51 665	212 787

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	9 756		9 756
Actif circulant et charges d'avance	1 921 167	1 921 167	
TOTAL	1 930 924	1 921 167	9 756

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	11	11		
Dettes financières diverses	2 241 124	2 241 124		
Fournisseurs	20 143	20 143		
Dettes fiscales et sociales	11 631	11 631		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	13 604	13 604		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 286 512	2 286 512		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	20 143
Dettes fiscales et sociales	3 454
Autres dettes	
TOTAL	23 607

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	22 279	100,00 %
TOTAL	22 279	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-284 479		-284 479
Résultat financier	418 047		418 047
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	133 567	77 218	56 349

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité des entreprises

Le CICE est comptabilisé en fonction de l'engagement des charges de rémunérations éligibles.

Il a été comptabilisé :

- En diminution de l'impôt sur les sociétés
- Le montant inscrit en compte de résultat au cours de l'exercice est de 467 €.

Le CICE 2016 totalise 467 €. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, Il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière de reconstitution du fonds de roulement.

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Tableau des filiales et participations

DETAIL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2016

	Capitaux propres	Pourcentage de capital détenu	Résultat du dernier exercice clos	Avance consentie
Filiales et participations > 10 % :				
SARL VANS GODFROY ZI de l'Avenir 14650 CARPIQUET		50,00%		
SARL 2 TEMPS - 4 TEMPS 133, Cours Caffarelli 14120 MONDEVILLE	91 574	0,25%	47 075	110 000
SCI DU POIRIER 28,Rue de Bombanville 14610 THAON	331 787	50,00%	23 245	
SCI DU CLOS VERT 28,Rue de Bombanville 14610 THAON	503 170	50,00%	389 430	
SCI BLERIOT 27, Rue de l'Avenir 14650 CARPIQUET	146 011	33,33%	43 267	35 316
SCI TILLAUT 28, Rue de Bombanville 14610 THAON	299 327	33,33%	118 675	75 280
SCI KERFLEURY 28, Rue de Bombanville 14610 THAON	1 338 451	50,00%	66 754	
SARL AUTOPOLE La Delle du Clos neuf 14840 DEMOUVILLE	63 637	33,42%	28 215	908 218

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

DETAIL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2016 (suite)

	Capitaux propres	Pourcentage de capital détenu	Résultat du dernier exercice clos	Avance consentie
SCI DES ENTREPOTS DE L OCEAN 28, Rue de Bombanville 14610 THAON	3 366 287	50,00%	51 581	
SCI DU MALON 10, Chemin du Clos Jolis 14 740 ROSEL	156 287	33,33%	35 224	103 236
SCI MANIVELLE 10, Chemin des Ricaras 14740 ROSEL	100 980	50,00%	- 10 234	175 410
SC GMC 10, Chemin des Ricaras 14740 ROSEL	270 213	100,00%	- 526	
SCI DES FORGES Chemin des Ricaras 14740 ROSEL	51 908	5,00%	18 376	192 160
TOTAL	6 615 816		577 018	1 599 620

HOLDING G.L.B.
SAS au capital de 1.218.067,00 Euros
10, Chemin de Ricaras
ROSEL (Calvados)
R.C.S. : CAEN 394.569.305

I. PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Exercice clos le 31 décembre 2016.

TROISEME RESOLUTION

L'assemblée générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 56.349,48 Euros :

- à la réserve facultative,en totalité.

Les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ainsi que l'abattement correspondant, ont été les suivants :

	MONTANT TOTAL DES DIVIDENDES	MONTANT TOTAL BENEFICIAANT d'ABATTEMENT	MONTANT TOTAL NE BENEFICIAANT PAS D'ABATTEMENT
Exercice 2013	NEANT	NEANT	NEANT
Exercice 2014	2.397.000,00 €	2.397.000,00 €	-
Exercice 2015	NEANT	NEANT	NEANT

II. RESOLUTION VOTEE : ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2017

TROISEME RESOLUTION

L'assemblée générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 56.349,48 Euros :

- à la réserve facultative,en totalité.

Les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ainsi que l'abattement correspondant, ont été les suivants :

	MONTANT TOTAL DES DIVIDENDES	MONTANT TOTAL BENEFICIAANT d'ABATTEMENT	MONTANT TOTAL NE BENEFICIAANT PAS D'ABATTEMENT
Exercice 2013	NEANT	NEANT	NEANT
Exercice 2014	2.397.000,00 €	2.397.000,00 €	-
Exercice 2015	NEANT	NEANT	NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT

