

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 30/07/2018 sous le numéro de dépôt 4914

Greffe du tribunal de commerce de CAEN



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 30/07/2018

Numéro de dépôt : 2018/4914

Déposant :

Nom/dénomination : HOLDING G.L.B.

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 394 569 305

N° gestion : 1994 B 00149



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 2017.

TROISIEME RESOLUTION :

L'assemblée générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 370.730,52 Euros :

- au poste « Autres réserves », 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 2014	2.397.000,00 €	2.397.000,00 €	-
Exercice 2015	NEANT	NEANT	NEANT
Exercice 2016	NEANT	NEANT	NEANT

II. RESOLUTION VOTEE : ASSEMBLEE GENERALE DU 29 JUIN 2018

TROISIEME RESOLUTION :

L'assemblée générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 370.730,52 Euros :

- au poste « Autres réserves », 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 2014	2.397.000,00 €	2.397.000,00 €	-
Exercice 2015	NEANT	NEANT	NEANT
Exercice 2016	NEANT	NEANT	NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT



FITECO

SA HOLDING G.L.B.

Holding

10 chemin du Ricaras
14740 ROSEL

ETATS FINANCIERS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Parc Athéna
2, Rue Jane Addams
BP 90 403
SAINT CONTEST
14 654 CARPIQUET CEDEX
Tél : 02.31.300 303
Fax : 02.31.93 21 17
E.mail : caen@fiteco.com



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'A' followed by a few trailing strokes.

Bilan Actif

	31/12/2017			31/12/2016
	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	415 878	1 317 384	1 372 029
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 271	12 725	3 545	3 914
Autres	613 520	112 853	500 667	420 954
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	2 926 633	50	2 926 583	3 105 138
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	16 643		16 643	9 756
Autres	457		457	
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	5 306 786	541 507	4 765 279	4 911 791
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	1 858 996	547	1 858 449	1 915 070
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	9 002 613	169 295	8 833 318	9 344 510
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 360 861		1 360 861	896 120
Charges constatées d'avance (3)	6 794		6 794	5 371
ACTIF CIRCULANT (II)	12 378 902	169 842	12 209 060	12 310 710
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	17 685 688	711 349	16 974 339	17 222 500
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Copie certifiée conforme

Bilan Passif

	31/12/2017	31/12/2016
	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	13 574 620	13 518 270
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	370 731	56 349
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	15 306 719	14 935 988
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	57 566	11
Emprunts et dettes financières divers	1 581 532	2 241 124
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 994	20 143
Dettes fiscales et sociales	16 528	11 631
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		13 604
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	1 667 620	2 286 512
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	16 974 339	17 222 500
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	57 566	11
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/12/2017			31/12/2016
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	27 382		27 382	22 279
Chiffres d'affaires nets	27 382		27 382	22 279
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			631	15 153
Autres produits			1	11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			28 014	37 443
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			143 644	153 573
Impôts, taxes et versements assimilés			17 627	15 704
Salaires et traitements			56 940	53 069
Charges sociales			21 240	18 629
Dotations aux amortissements sur immobilisations			71 409	80 947
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			3	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			310 863	321 922
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			-282 849	-284 479
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)			342 942	117 209
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				3 092
Autres intérêts et produits assimilés (3)			302 364	54 375
Reprises sur provisions et transferts de charges			76 259	36 512
Différences positives de change			420	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement			226 508	289 381
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			948 492	500 570
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions			33 493	78 757
Intérêts et charges assimilées (4)			134	3 766
Différences négatives de change			24 994	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			58 621	82 523
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			889 871	418 047
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			607 022	133 567

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	7 163	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	7 163	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	168 565	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	168 565	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	-161 403	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	74 889	77 218
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	983 669	538 013
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	612 938	481 663
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	370 731	56 349
(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 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 16 974 338,63 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 370 730,52 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 14/05/2018 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	2 266 944	96 109		2 363 053
Immobilisations financières	3 114 945	12 804	184 015	2 943 733
TOTAL	5 381 889	108 913	184 015	5 306 786

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	470 048	71 409		541 457
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	50			50
TOTAL	470 098	71 409		541 507

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Constructions	1 566 926	322 305	1 244 621	de 25 à 40 ans
Inst.agenc./constructions	166 336	93 573	72 763	de 6 à 10 ans
Materiel industriel	16 271	12 725	3 545	de 3 à 10 ans
Voiture de collection	479 162	27 878	451 285	Non amortiss.
Materiel de bureau et informatique	4 604	4 604	0	4 ans
Mobilier	115 248	65 866	49 382	5 ans
Chevaux	14 506	14 506	0	5 ans
TOTAL	2 363 053	541 457	1 821 596	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	726				547
Comptes financiers	212 061	33 493	76 438		169 295
TOTAL	212 787	33 493	76 438		169 842

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	17 100		17 100
Actif circulant et charges d'avance	1 865 790	1 865 790	
TOTAL	1 882 890	1 865 790	17 100

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	99
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	99

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

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	7990	152,45	1 218 068
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	7990	152,45	1 218 068

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	57 566	57 566		
Dettes financières diverses	1 581 532	1 581 532		
Fournisseurs	11 994	11 994		
Dettes fiscales et sociales	16 528	16 528		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 667 620	1 667 620		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 600
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	11 994
Dettes fiscales et sociales	3 683
Autres dettes	
TOTAL	22 277



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized letter 'A' followed by a few smaller strokes.

Tableau des filiales et participations

DETAIL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2017

	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	94 739	0,25%	43 910	110 000
SCI DU POIRIER 28, Rue de Bombanville 14610 THAON	334 136	50,00%	25 594	
SCI BLERIOT 27, Rue de l'Avenir 14650 CARPIQUET	149 471	33,33%	44 045	819
SCI TILLAUT 28, Rue de Bombanville 14610 THAON	278 830	33,33%	98 178	114 838
SCI KERFLEURY 28, Rue de Bombanville 14610 THAON	1 350 531	50,00%	71 696	
SARL AUTOPOLE La Delle du Clos neuf 14840 DEMOUVILLE	98 110	33,42%	34 473	1 108 218

DETAIL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2017 (suite)

	Capitaux propres	Pourcentage de capital détenu	Résultat du dernier exercice clos	Avance consentie
SCI DES ENTREPOTS DE L OCEAN 28, Rue de Bombarville 14610 THAON	3 361 206	50,00%	5 081	
SCI DU MALON 10, Chemin du Clos Jolis 14 740 ROSEL	188 011	33,33%	31 725	84 736
SCI MANIVELLE 10, Chemin des Ricaras 14740 ROSEL	89 596	50,00%	- 3 853	175 410
SCI DES FORGES Chemin des Ricaras 14740 ROSEL	69 390	5,00%	17 482	192 160
TOTAL	5 875 240		235 385	1 786 181



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 2017

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





A l'assemblée générale de la société HOLDING GLB,

Opinion

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 **HOLDING GLB** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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. Dans ce cadre, nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues concernant la valeur comptable des titres de participation et leur estimation.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 établi par le président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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





- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint Contest, le 15 juin 2018

CABINET KRIBS S.A.

Pierre SCHMITT
Commissaire aux Comptes



Bilan Actif

	31/12/2017			31/12/2016
	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	415 878	1 317 384	1 372 029
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 271	12 725	3 545	3 914
Autres	613 520	112 853	500 667	420 954
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	2 926 633	50	2 926 583	3 105 138
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	16 643		16 643	9 756
Autres	457		457	
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	5 306 786	541 507	4 765 279	4 911 791
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	1 858 996	547	1 858 449	1 915 070
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	9 002 613	169 295	8 833 318	9 344 510
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 360 861		1 360 861	896 120
Charges constatées d'avance (3)	6 794		6 794	5 371
ACTIF CIRCULANT (II)	12 378 902	169 842	12 209 060	12 310 710
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	17 685 688	711 349	16 974 339	17 222 500
(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

DES EXPERTS A VOTRE SERVICE

FITECO
Expertise comptable - Conseil - Audit



Bilan Passif

	31/12/2017	31/12/2016
	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	13 574 620	13 518 270
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	370 731	56 349
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	15 306 719	14 935 988
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	57 566	11
Emprunts et dettes financières divers	1 581 532	2 241 124
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 994	20 143
Dettes fiscales et sociales	16 528	11 631
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		13 604
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	1 667 620	2 286 512
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	16 974 339	17 222 500
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	57 566	11
(3) Dont emprunts participatifs		

S.A. CABINET KRIBS

COMMISSAIRE AUX COMPTES

FITECO

Expertise comptable - Conseil - Audit

DES EXPERTS A VOTRE SERVICE



Compte de Résultat

	31/12/2017			31/12/2016
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	27 382		27 382	22 279
Chiffres d'affaires nets	27 382		27 382	22 279
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			631	15 153
Autres produits			1	11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			28 014	37 443
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			143 644	153 573
Impôts, taxes et versements assimilés			17 627	15 704
Salaires et traitements			56 940	53 069
Charges sociales			21 240	18 629
Dotations aux amortissements sur immobilisations			71 409	80 947
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			3	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			310 863	321 922
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			-282 849	-284 479
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)			342 942	117 209
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				3 092
Autres intérêts et produits assimilés (3)			302 364	54 375
Reprises sur provisions et transferts de charges			76 259	36 512
Différences positives de change			420	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement			226 508	289 381
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			948 492	500 570
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions			33 493	78 757
Intérêts et charges assimilées (4)			134	3 766
Différences négatives de change			24 994	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			58 621	82 523
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			889 871	418 047
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			607 022	133 567

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

DES EXPERTS A VOTRE SERVICE

FITECO
Expertise comptable - Conseil - Audit



Compte de Résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	7 163	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	7 163	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	168 565	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	168 565	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	-161 403	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	74 889	77 218
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	983 669	538 013
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	612 938	481 663
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	370 731	56 349
(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		

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

DES EXPERTS A VOTRE SERVICE

FITECO
Expertise comptable - Conseil - Audit



Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 16 974 338,63 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 370 730,52 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 14/05/2018 par les dirigeants.

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

DES EXPERTS A VOTRE SERVICE

FITECO
Expertise comptable - Conseil - Audit



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.

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

DES EXPERTS A VOTRE SERVICE

 **FITECO**
Expertise comptable - Conseil - Audit





A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized letter 'D' followed by a few trailing strokes.

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.

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 266 944	96 109		2 363 053
Immobilisations financières	3 114 945	12 804	184 015	2 943 733
TOTAL	5 381 889	108 913	184 015	5 306 786

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	470 048	71 409		541 457
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	50			50
TOTAL	470 098	71 409		541 507

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Constructions	1 566 926	322 305	1 244 621	de 25 à 40 ans
Inst.agenc./constructions	166 336	93 573	72 763	de 6 à 10 ans
Materiel industriel	16 271	12 725	3 545	de 3 à 10 ans
Voiture de collection	479 162	27 878	451 285	Non amortiss.
Materiel de bureau et informatique	4 604	4 604	0	4 ans
Mobilier	115 248	65 866	49 382	5 ans
Chevaux	14 506	14 506	0	5 ans
TOTAL	2 363 053	541 457	1 821 596	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	726				547
Comptes financiers	212 061	33 493	76 438		169 295
TOTAL	212 787	33 493	76 438		169 842

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

DES EXPERTS A VOTRE SERVICE

FITECO
Expertise comptable - Conseil - Audit





A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'D' followed by a few trailing strokes.

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	17 100		17 100
Actif circulant et charges d'avance	1 865 790	1 865 790	
TOTAL	1 882 890	1 865 790	17 100

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	99
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	99

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.

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

DES EXPERTS A VOTRE SERVICE

FITECO
Expertise comptable - Conseil - Audit



Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	7990	152,45	1 218 068
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	7990	152,45	1 218 068

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	57 566	57 566		
Dettes financières diverses	1 581 532	1 581 532		
Fournisseurs	11 994	11 994		
Dettes fiscales et sociales	16 528	16 528		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 667 620	1 667 620		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 600
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	11 994
Dettes fiscales et sociales	3 683
Autres dettes	
TOTAL	22 277

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

DES EXPERTS A VOTRE SERVICE

FITECO
Expertise comptable - Conseil - Audit



Tableau des filiales et participations

DETAIL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2017

	Capitaux propres	Pourcentage de capital détenu	Résultat du dernier exercice clos	Avance consentie
Filiales et participations > 10 % :				
SARL VANS GODFROY Zl de l'Avenir 14650 CARPIQUET		50,00%		
SARL 2 TEMPS - 4 TEMPS 133, Cours Caffarelli 14120 MONDEVILLE	94 739	0,25%	43 910	110 000
SCI DU POIRIER 28, Rue de Bombanville 14610 THAON	334 136	50,00%	25 594	
SCI BLERIOT 27, Rue de l'Avenir 14650 CARPIQUET	149 471	33,33%	44 045	819
SCI TILLAUT 28, Rue de Bombanville 14610 THAON	278 830	33,33%	98 178	114 838
SCI KERFLEURY 28, Rue de Bombanville 14610 THAON	1 350 531	50,00%	71 696	
SARL AUTOPOLE La Delle du Clos neuf 14840 DEMOUVILLE	98 110	33,42%	34 473	1 108 218

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

DES EXPERTS A VOTRE SERVICE

FITECO
Expertise comptable - Conseil - Audit



DETAIL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2017 (suite)

	Capitaux propres	Pourcentage de capital détenu	Résultat du dernier exercice clos	Avance consentie
SCI DES ENTREPOTS DE L OCEAN 28, Rue de Bombarville 14610 THAON	3 361 206	50,00%	5 081	
SCI DU MALON 10, Chemin du Clos Jolis 14 740 ROSEL	188 011	33,33%	31 725	84 736
SCI MANIVELLE 10, Chemin des Ricaras 14740 ROSEL	89 596	50,00%	3 853	175 410
SCI DES FORGES Chemin des Ricaras 14740 ROSEL	69 390	5,00%	17 482	192 160
TOTAL	5 875 240		235 385	1 786 181

S.A. CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

DES EXPERTS A VOTRE SERVICE

FITECO
Expertise comptable - Conseil - Audit





A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'D' followed by a few trailing strokes.