



RCS : EPINAL

Code greffe : 8801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 40015

Numéro SIREN : 340 280 023

Nom ou dénomination : CONTREXEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 17/10/2017 sous le numéro de dépôt 5352

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
EPINAL

RECEPISSE DE DEPOT

1 Place Foch
88000 EPINAL

Tél : 03 29 34 33 76

DF& C ASSOCIES (AVOCATS)
15 rue Dhavernas
BP 71024
80010 AMIENS CEDEX 1

V/REF :

N/REF : 87 B 40015 / 2017-B-5352

Le greffier du tribunal de commerce d'Epinal certifie qu'il a reçu le 13/10/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2017.

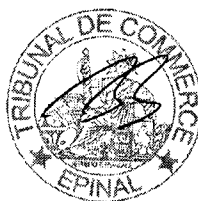
Concernant la société

CONTREXEDIS
Société par actions simplifiée
route de Neufchâteau
88140 Contrexéville

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-5352 le 17/10/2017

R.C.S. EPINAL 340 280 023 (87 B 40015)

Fait à EPINAL le 17/10/2017,
LE GREFFIER



greffe

CONTREXEDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 39 000 Euros

Siège Social : Route de Neufchâteau
88140 - CONTREXEVILLE

340 280 023 R.C.S. EPINAL

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 13 JUILLET 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 985.580 €
- Aux associés un dividende de 985.580 €

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 2.000.000 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 1.014.420 Euros sur le poste « Autres Réserves ».

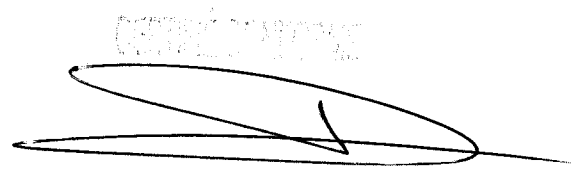
Le revenu procuré à chaque action s'élève à DEUX MILLE EUROS (2.000 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 15 Novembre 2017.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	2.000.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.



guelle

CONTREXEDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 39 000 Euros

Siège Social : Route de Neufchâteau
88140 - CONTREXEVILLE

340 280 023 R.C.S. EPINAL

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 13 JUILLET 2017

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 985.580 €
- Aux associés un dividende de 985.580 €

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 2.000.000 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 1.014.420 Euros sur le poste « Autres Réserves ».

Le revenu procuré à chaque action s'élève à DEUX MILLE EUROS (2.000 €).

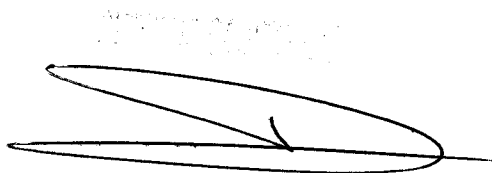
Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 15 Novembre 2017.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	2.000.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



greffe

CONTREXEDIS SAS

BILAN AU 31/01/2017

Route de Neufchâteau

88140 CONTREXEVILLE

Calculus International Colmar

10 place du Capitaine Dreyfus
68000 COLMAR
Téléphone : 03.89.29.33.00
Télécopie : 03.89.29.30.12

SOMMAIRE

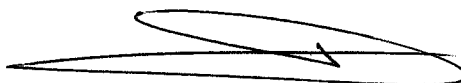
	<i>Pages</i>
<i>BILAN</i>	<i>1</i>
<i>COMPTE DE RESULTAT</i>	<i>3</i>
<i>ANNEXE LEGALE</i>	<i>6</i>

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/01/2017 12 mois	Net 31/01/2016 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	81 373	73 385	7 988	
Concessions brevets droits similaires	1 143 368		1 143 368	1 143 368
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	438 811	149 437	289 374	289 913
Constructions	12 167 918	8 598 146	3 569 772	3 751 963
Installations techniques, mat. et outill. indus.	2 188 105	1 645 285	542 820	632 306
Autres immobilisations corporelles	1 593 353	970 666	622 687	661 261
Immobilisations en cours	4 750		4 750	203
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	2 520 687		2 520 687	2 484 444
Créances rattachées à des participations				77 956
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	438 307		438 307	440 078
ACTIF IMMOBILISE	20 576 671	11 436 919	9 139 752	9 481 492
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	28 939		28 939	30 735
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 465 913		3 465 913	3 616 369
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	627 267	14 321	612 946	484 860
Autres créances	2 117 115		2 117 115	1 181 473
Capital souscrit appelé, non versé	469 429	258	469 171	1 955 866
Valeurs mobilières de placement	1 975 351		1 975 351	751 131
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	270 387		270 387	120 662
ACTIF CIRCULANT	8 954 402	14 579	8 939 823	8 141 095
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	29 531 073	11 451 498	18 079 575	17 622 586

BILAN PASSIF

CERTIFIÉ COMPTABLE



RUBRIQUES	Net 31/01/2017 12 mois	Net 31/01/2016 12 mois
Capital social ou individuel versé 39 000	39 000	39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 684 737	1 684 737
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 053	4 053
Réserves statutaires ou contractuelles	1 460 243	1 460 243
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 102 506	4 167 577
RESULTAT DE L'EXERCICE	985 580	934 929
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	9 276 118	8 290 538
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	212 900	228 900
Provisions pour charges	184 389	173 828
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	397 289	402 728
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 814 039	4 156 946
Emprunts et dettes financières divers	248 577	283 326
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	564	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 272 168	2 367 359
Dettes fiscales et sociales	1 614 407	1 594 614
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	41 143	376 653
Autres dettes	396 532	131 710
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	18 739	18 713
DETTES	8 406 168	8 929 320
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	18 079 575	17 622 586

Résultat de l'exercice en centimes

985 579,59

934 928,82

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/01/2017 12 mois	Net 31/01/2016 12 mois
Ventes de marchandises	44 118 509		44 118 509	46 055 319
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	732 631		732 631	539 578
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	44 851 140		44 851 140	46 594 896
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			62 509	248 616
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			293 398	147 962
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			45 207 047	46 991 475
Achats de marchandises			35 899 101	38 245 569
Variation de stock			150 455	(202 254)
Achats de matières et autres approvisionnements			93 648	120 610
Variation de stock			1 795	(23 695)
Autres achats et charges externes			1 912 568	1 842 066
Impôts, taxes et versements assimilés			603 488	647 986
Salaires et traitements			3 393 846	3 200 790
Charges sociales du personnel			1 029 322	887 908
Dotations aux amortissements sur immobilisations			773 513	802 502
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			10 561	170 328
Dotations aux provisions pour risques et charges			33 860	28 238
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			43 902 159	45 720 048
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 304 888	1 271 427
Bénéfice attribué ou perte transférée			90	
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			19 418	20 495
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.			20 528	12 857
Autres intérêts et produits assimilés			15 438	14 059
Reprises sur provisions et transfert de charges			43 888	1 234
Différences positives de change			15 176	3 075
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			283 820	9 040
PRODUITS FINANCIERS			398 268	60 760
Dotations aux amortissements et aux provisions			258	43 888
Intérêts et charges assimilées			99 829	103 127
Différences négatives de change			9 617	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			109 704	147 014
RESULTAT FINANCIER			288 563	(86 254)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 593 362	1 185 173

COMPTE DE RESULTAT **Deuxième Partie**

RUBRIQUES	Net 31/01/2017 12 mois	Net 31/01/2016 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	146 043	114 817
Produits exceptionnels sur opérations en capital	56 027	50 731
Reprises sur provisions et transferts de charges	228 900	118 543
PRODUITS EXCEPTIONNELS	430 970	284 091
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	162 237	88 228
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	86 074	10 565
Dotations aux amortissements et aux provisions	212 900	90 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	461 211	188 793
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(30 241)	95 298
Participation des salariés	115 087	51 070
Impôts sur les bénéfices	462 454	294 472
TOTAL DES PRODUITS	46 036 285	47 336 325
TOTAL DES CHARGES	45 050 706	46 401 397
BENEFICE OU PERTE	985 580	934 929

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/01/2017**, dont le total est de **18 079 575 euros** et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **46 036 285 euros** et le total des charges de **45 050 706 euros**, dégage un résultat de **985 580 euros**.

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période du **01/02/2016** au **31/01/2017**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 4 parties, à savoir :

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S			X
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP			X
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S	X		
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S	X		
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S	X		
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S			X
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S	X		
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP	X		
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecart de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S	X		
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S			X
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Eléments concernant les entreprises liées	S	X		
Effectif moyen	EP	X		
Rémunération des dirigeants	S			X
Engagement du droit individuel à la formation	S			X
Engagement de retraite	S	X		

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L123-12 à 23 du Code de Commerce retenant, notamment, les principes comptables suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prudence,

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

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

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SAS CONTREXEDIS est la fille d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- CONTREX MIRECOURT DIS
- CONTREXEDIS
- MIRECOURT DIS

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

Néant

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

Néant

Annexe aux comptes annuels

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Concession, brevet, licence	1 an	Linéaire
Agenc./Aménag. terrain	1 à 10 ans	Linéaire
Construction s/sol propre	10 à 20 ans	Linéaire
Aai construction s/sol propre	5 à 20 ans	Linéaire et Dégressif
Inst. technique, mat. outil industriel	3 à 10 ans	Linéaire et Dégressif
Aai divers	3 à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	5 à 10 ans	Linéaire
Mob mat bureau et informatique	3 à 10 ans	Linéaire
Syst. étiquette électronique	1 à 10 ans	Linéaire
Mobilier	4 à 10 ans	Linéaire
Brasserie	2 à 10 ans	Linéaire

Annexe aux comptes annuels

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 31/01/2017.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 233 529		10 160		18 949	1 224 740
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 233 529		10 160		18 949	1 224 740
CORPORELLES	Terrains	438 811					438 811
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	8 357 483				2	8 357 481
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 590 003		220 433			3 810 437
	Instal., agencement, aménagement divers	2 148 211		73 222		33 328	2 188 105
	Matériel de transport	543 949		115 239			659 188
	Matériel de bureau, mobilier	140 513					140 513
	Emballages récupérables et divers	748 217		51 658		6 222	793 653
	Immobilisations corporelles en cours	203		4 750		203	4 750
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 967 389		465 302		39 755	16 392 937
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 562 400		41 794		83 508	2 520 687
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	440 078				1 771	438 307
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 002 478		41 794		85 279	2 958 994
TOTAL		20 203 397		517 257		143 982	20 576 671

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2017
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	90 161	2 173	18 949	73 385
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	90 161	2 173	18 949	73 385
CORPORELLES				
Terrains	148 899	538		149 437
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	5 116 044	230 931	(485 099)	5 832 074
Instal technique, matériel outillage industriels	3 079 480	171 691	485 099	2 766 072
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 515 904	162 709	33 328	1 645 285
Matériel de transport	291 556	61 257		352 812
Matériel de bureau, mobilier	4 717	28 016		32 733
Emballages récupérables et divers	360 310	111 584	5 658	466 236
	114 835	4 614	564	118 885
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 631 744	771 340	39 550	11 363 534
TOTAL	10 721 905	773 513	58 499	11 436 919

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Aucune provision n'a été constituée au 31/01/2017.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

La provision au 31/01/2017 s'élève à 14 321 euros.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Annexe aux comptes annuels

Valeurs mobilières de placement

Une provision est calculée chaque fois que la valeur d'inventaire est inférieure au coût historique.

A la clôture de l'exercice, cette provision est de 258 euros.

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/01/2017
Total des Produits à recevoir		309 868
Autres créances clients		10 567
<i>Clients factures à établir</i>	<i>10 567</i>	
AUTRES CREANCES		299 301
<i>Fournisseurs - rrr direct</i>	<i>401</i>	
<i>Fourniss avrs à recev/achats</i>	<i>3 341</i>	
<i>Fourniss avoir à rec.fgx</i>	<i>5 998</i>	
<i>Avoirs sur ach à recevoir</i>	<i>67 773</i>	
<i>Avoirs sur fgx à recevoir</i>	<i>643</i>	
<i>Centrales rrr à recevoir</i>	<i>190 685</i>	
<i>Etat produits à recevoir</i>	<i>15 703</i>	
<i>Associés intérêts courus</i>	<i>14 757</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			270 387
CCA sur frais généraux		125 603	
CCA sur marchandises		144 784	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			270 387

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 39 000 euros, est composé de 1 000 actions d'une valeur nominale de 39 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Les emprunts souscrits au cours de l'exercice s'élèvent à 51 070 euros.

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 758 517 euros.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2016	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2017
Capital social	39 000				39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 684 737				1 684 737
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	4 053				4 053
Réserves statutaires ou contractuelles	1 460 243				1 460 243
Réserves réglementées					
Autres réserves	4 167 577	934 929			5 102 506
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	934 929	(934 929)		985 580	985 580
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	8 290 538			985 580	9 276 118

Date de l'assemblée générale 07/07/2016

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 8 290 538

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 8 290 538

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 985 580

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/01/2017
Total des Charges à payer		1 619 973
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		16 100
<i>Intérêts courus sur emprunt</i>	5 354	
<i>Intérêts courus à payer</i>	10 746	
Emprunts et dettes financières divers		33 298
<i>Intérêts courus/part. salariés</i>	33 298	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		249 854
<i>Fournisseurs fnp achat</i>	50 845	
<i>Fournisseurs frais généraux</i>	199 009	
Dettes fiscales et sociales		1 319 766
<i>Provisions congés payés</i>	227 751	
<i>Provisions participation</i>	115 087	
<i>Provisions primes annuelles</i>	15 921	
<i>Personnel charges à payer</i>	281 988	
<i>Intéressement à payer</i>	40 265	
<i>Intérêts courus intéressement</i>	4 380	
<i>Provisions congés payés</i>	73 928	
<i>Dettes sociales à payer</i>	144 615	
<i>Provisions ch/13e mois</i>	5 168	
<i>Dettes fiscales à payer</i>	309 202	
<i>Taxe apprentissage à payer</i>	24 071	
<i>Forco à payer</i>	47 798	
<i>Participation construction</i>	15 929	
<i>Agefiph</i>	1 341	
<i>Etat cfe a payer</i>	12 323	
Autres dettes		954
<i>Clients avoirs à établir</i>	954	

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			18 739
Galerie coiffure		2 322	
Galerie presse		2 432	
Galerie parfumerie		3 000	
Galerie optique		4 082	
Galerie McDo		6 903	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			18 739

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

Dettes et créances représentées par des effets de commerce

Néant.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	170 328	10 561		180 889
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer	232 400	212 900	228 900	216 400
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	402 728	223 461	228 900	397 289
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	14 321			14 321
	Sur comptes clients	43 888	258	43 888	258
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	58 209	258	43 888	14 579
	TOTAL GENERAL	460 937	223 719	272 788	411 868
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		10 561 258 212 900	43 888 228 900	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/01/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	438 307		438 307
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	16 774	16 774	
	Créances représentatives des titres prêtés	610 492	610 492	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	193 403	193 403	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	15 703	15 703	
	Débiteurs divers	1 397 693	1 397 693	
		510 317	510 317	
	Charges constatées d'avances	270 387	270 387	
	TOTAL DES CREANCES	3 453 076	3 014 769	438 307
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	525 784	525 784		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 288 255	691 800		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	248 577	85 705	2 131 085	465 370
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 272 168	2 272 168	162 872	
	Personnel et comptes rattachés	753 198	753 198		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	341 175	341 175		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées	109 370	109 370		
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	410 664	410 664		
	Groupe et associés (2)	41 143	41 143		
	Autres dettes	297 871	297 871		
	Dette représentative de titres empruntés	98 661	98 661		
	Produits constatés d'avance	18 739	18 739		
	TOTAL DES DETTES	8 405 604	5 646 278	2 293 956	465 370
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		51 070			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		758 517			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La répartition de l'impôt des bénéfices sur le résultat courant et sur le résultat exceptionnel est jointe en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2017
Total des produits exceptionnels		430 970
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		146 043
<i>Dédits et pénalités perçues</i>	4 267	
<i>Prod exceptionnels divers</i>	141 776	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		56 027
<i>Prod cession immo. corporelles</i>	8 238	
<i>Prod cession immo. financières</i>	29 072	
<i>Prod exceptionnels divers</i>	18 717	
Reprises sur provisions et transferts de charges		228 900
<i>Reprise/prov risques & charges</i>	228 900	
Total des charges exceptionnelles		461 211
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		162 237
<i>Pénalités et amendes</i>	27 256	
<i>Autr charg excep sur oper gest</i>	13 795	
<i>Frais divers galec sur exe ant</i>	570	
<i>Indem transaction/ rupture con</i>	120 616	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		86 074
<i>Vc immobilis. corporelles</i>	2	
<i>Vc immobilis. financières</i>	4 646	
<i>Charges exceptionnelles divers</i>	81 426	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		212 900
<i>Prov risques et charges except</i>	212 900	
Résultat exceptionnel		(30 241)

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 593 362	480 472	1 112 890
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(145 328)	(18 018)	(127 310)
RESULTAT COMPTABLE		1 448 034	462 454	985 580

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/01/2017
ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
	Provision CICE 01/2017 (base = 13 314 €)	2 663
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	2 663

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic (base = 2 816 €)	939
	Provision dépréciation OPCVM (base = 257.80 €)	86
	Participation des salariés (base = 115 087 €)	38 362
	Taxe sur les surfaces commerciales (base = 18 378 €)	6 126
	Provision congés payés (base = 301 679 €)	100 560
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		146 073

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Tableaux des entreprises liées

Les renseignements sur les filiales et participations ainsi que les opérations financières ou de gestion réalisées avec des sociétés liées ou dans lesquelles il y a une participation sont détaillées en annexe.

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Annexe aux comptes annuels

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires :
 - âge de départ à la retraite : 67 ans
 - coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
 - coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite.
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Au 31/01/2017, la provision comptabilisée est de 180 889,30 euros pour l'ensemble du personnel de la société SAS CONTREXEDIS.

Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et pour l'Emploi) pour un montant de 165 550 €.

Le CICE 2016, s'élevant à 164 583 €, est en intégralité à imputer sur le solde de l'impôt sur les sociétés dû par la société mère au titre de l'exercice.

Le CICE a pour objectif le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers des efforts en matière d'investissement et de recrutement.

La provision pour 2017 s'élève à 13 314 €, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/01/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautions		3 465 568	
		3 465 568	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements retraites comptabilisés : 180 889 euros			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		3 465 568	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2017
Emprunt	Nantissement Fonds de Commerce 4ème rang	Banque Populaire	2 000 000	825 621
Emprunt	Nantissement Fonds de Commerce 4ème rang	Banque Populaire	500 000	147 488
Emprunt	Nantissement Fonds de Commerce 6ème rang	Banque Populaire	2 000 000	1 523 078
Emprunt	Nantissement Fonds de Commerce 1er rang	Banque Populaire	1 000 000	786 714
		TOTAL	5 500 000	3 282 900

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/01/2017		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) Fuel Distribution 						

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2017	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations	1 000 915	
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	200 146	
Autres créances	1 397 693	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 600	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	306 591	
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers	15 131	
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/01/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires		16	
	Employés		113	
	Ouvriers			
	TOTAL		133	

EXEMPLAIRE GREFFE

CONTREXEDIS

Société par actions simplifiée au capital de 39 000 €

Siège social : route de Neufchâteau

88140 CONTREXEVILLE

SIRET : 340 280 023 00029

APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2017

VDB

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociés.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 16/07/2015, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société CONTREXEDIS, tels qu'ils sont annexés au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations 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 oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à DURY, le 26 juin 2017

VDB ET ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
Représenté par :

François GARNIER

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/01/2017 12 mois	Net 31/01/2016 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	81 373	73 385	7 988	
Fonds commercial (1)	1 143 368		1 143 368	1 143 368
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	438 811	149 437	289 374	289 913
Constructions	12 167 918	8 598 146	3 569 772	3 751 963
Installations techniques, mat. et outill. indus.	2 188 105	1 645 285	542 820	632 306
Autres immobilisations corporelles	1 593 353	970 666	622 687	661 261
Immobilisations en cours	4 750		4 750	203
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	2 520 687		2 520 687	2 484 444
Créances rattachées à des participations				77 956
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	438 307		438 307	440 078
ACTIF IMMOBILISE	20 576 671	11 436 919	9 139 752	9 481 492
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	28 939		28 939	30 735
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 465 913		3 465 913	3 616 369
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	627 267	14 321	612 946	484 860
Autres créances	2 117 115		2 117 115	1 181 473
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	469 429	258	469 171	1 955 866
Disponibilités	1 975 351		1 975 351	751 131
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	270 387		270 387	120 662
ACTIF CIRCULANT	8 954 402	14 579	8 939 823	8 141 095
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	29 531 073	11 451 498	18 079 575	17 622 586

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/01/2017 12 mois	Net 31/01/2016 12 mois
Capital social ou individuel versé 39 000	39 000	39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 684 737	1 684 737
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 053	4 053
Réserves statutaires ou contractuelles	1 460 243	1 460 243
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 102 506	4 167 577
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	985 580	934 929
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	9 276 118	8 290 538
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	212 900	228 900
Provisions pour charges	184 389	173 828
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	397 289	402 728
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 814 039	4 156 946
Emprunts et dettes financières divers	248 577	283 326
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	564	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 272 168	2 367 359
Dettes fiscales et sociales	1 614 407	1 594 614
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	41 143	376 653
Autres dettes	396 532	131 710
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	18 739	18 713
DETTES	8 406 168	8 929 320
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	18 079 575	17 622 586

Résultat de l'exercice en centimes

985 579,59

934 928,82

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/01/2017 12 mois	Net 31/01/2016 12 mois
Ventes de marchandises	44 118 509		44 118 509	46 055 319
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	732 631		732 631	539 578
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	44 851 140		44 851 140	46 594 896
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			62 509	248 616
Autres produits			293 398	147 962
PRODUITS D'EXPLOITATION			45 207 047	46 991 475
Achats de marchandises			35 899 101	38 245 569
Variation de stock			150 455	(202 254)
Achats de matières et autres approvisionnements			93 648	120 610
Variation de stock			1 795	(23 695)
Autres achats et charges externes			1 912 568	1 842 066
Impôts, taxes et versements assimilés			603 488	647 986
Salaires et traitements			3 393 846	3 200 790
Charges sociales du personnel			1 029 322	887 908
Dotations aux amortissements sur immobilisations			773 513	802 502
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			10 561	170 328
Autres charges			33 860	28 238
CHARGES D'EXPLOITATION			43 902 159	45 720 048
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 304 888	1 271 427
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré			90	
Produits financiers de participations			19 418	20 495
Produits autres valeurs mobilières, créances immob.			20 528	12 857
Autres intérêts et produits assimilés			15 438	14 059
Reprises sur provisions et transfert de charges			43 888	1 234
Différences positives de change			15 176	3 075
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			283 820	9 040
PRODUITS FINANCIERS			398 268	60 760
Dotations aux amortissements et aux provisions			258	43 888
Intérêts et charges assimilées			99 829	103 127
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			9 617	
CHARGES FINANCIERES			109 704	147 014
RESULTAT FINANCIER			288 563	(86 254)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 593 362	1 185 173

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/01/2017 12 mois	Net 31/01/2016 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	146 043	114 817
Produits exceptionnels sur opérations en capital	56 027	50 731
Reprises sur provisions et transferts de charges	228 900	118 543
PRODUITS EXCEPTIONNELS	430 970	284 091
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	162 237	88 228
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	86 074	10 565
Dotations aux amortissements et aux provisions	212 900	90 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	461 211	188 793
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(30 241)	95 298
Participation des salariés	115 087	51 070
Impôts sur les bénéfices	462 454	294 472
TOTAL DES PRODUITS	46 036 285	47 336 325
TOTAL DES CHARGES	45 050 706	46 401 397
BENEFICE OU PERTE	985 580	934 929

Calculus International
Colmar

CONTREXEDIS SAS
Bilan au 31/01/2017

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/01/2017, dont le total est de 18 079 575 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 46 036 285 euros et le total des charges de 45 050 706 euros, dégage un résultat de 985 580 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 4 parties, à savoir :

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S			
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES	S			X
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP	X		
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S	X		
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S	X		
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S	X		
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions règlementées	S			X
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S	X		
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP	X		
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecart de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S	X		
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S			X
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Eléments concernant les entreprises liées	S	X		
Effectif moyen	EP	X		
Régénération des dirigeants	S			X
Cédant d'impôt compétitivité emploi (CICE)	S			X
Engagement de retraite	S	X		

Legende : E.P : Expression prescrite S : Significatif

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L123-12 à 23 du Code de Commerce retenant, notamment, les principes comptables suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prudence,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, exposés dans le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général homologué par arrêté du 4 décembre 2015.

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

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SAS CONTREXEDIS est la fille d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- CONTREX MIRECOURT DIS
- CONTREXEDIS
- MIRECOURTDIS

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

Néant

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

Néant

Annexe aux comptes annuels

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Concession, brevet, licence	1 à 3 ans	Linéaire
Agenc./Aménag. terrain	1 à 10 ans	Linéaire
Construction s/sol propre	4 à 20 ans	Linéaire
Aai construction s/sol propre	5 à 20 ans	Linéaire et Dégressif
Inst. technique, mat. outil industriel	3 à 10 ans	Linéaire et Dégressif
Aai divers	3 à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	5 à 10 ans	Linéaire
Mob mat bureau et informatique	3 à 10 ans	Linéaire
Syst. étiquette électronique	1 à 10 ans	Linéaire
Mobilier	4 à 10 ans	Linéaire
Brasserie	2 à 10 ans	Linéaire

Annexe aux comptes annuels

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 31/01/2017.

Fonds Commercial

	31/01/2017	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	1 143 368	
TOTAL	1 143 368	

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la marge après charges de fonctionnement.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 233 529		10 160		18 949	1 224 740
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 233 529		10 160		18 949	1 224 740
CORPORELLES	Terrains	438 811					438 811
	Constructions sur sol propre	8 357 483				2	8 357 481
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement	3 590 003		220 433			3 810 437
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 148 211		73 222		33 328	2 188 105
	Instal., agencement, aménagement divers	543 949		115 239			659 188
	Matériel de transport	140 513					140 513
	Matériel de bureau, mobilier	748 217		51 658		6 222	793 653
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	203		4 750		203	4 750
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 967 389		465 302		39 755	16 392 937
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 562 400		41 794		83 508	2 520 687
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	440 078				1 771	438 307
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 002 478		41 794		85 279	2 958 994
TOTAL		20 203 397		517 257		143 982	20 576 671

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2017
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	90 161	2 173	18 949	73 385
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	90 161	2 173	18 949	73 385
CORPORELLES				
Terrains	148 899	538		149 437
Constructions sur sol propre	5 116 044	230 931	(485 099)	5 832 074
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	3 079 480	171 691	485 099	2 766 072
Instal technique, matériel outillage industriels	1 515 904	162 709	33 328	1 645 285
Autres Instal., agencement, aménagement divers	291 556	61 257		352 812
Matériel de transport	4 717	28 016		32 733
Matériel de bureau, mobilier	360 310	111 584	5 658	466 236
Emballages récupérables et divers	114 835	4 614	564	118 885
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 631 744	771 340	39 550	11 363 534
TOTAL	10 721 905	773 513	58 499	11 436 919

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Aucune provision n'a été constituée au 31/01/2017.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

La provision au 31/01/2017 s'élève à 14 321 euros.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Annexe aux comptes annuels

Valeurs mobilières de placement

Une provision est calculée chaque fois que la valeur d'inventaire est inférieure au coût historique.

A la clôture de l'exercice, cette provision est de 258 euros.

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

Produits à recevoir

		31/01/2017
Total des Produits à recevoir		309 868
Autres créances clients		10 567
<i>Clients factures à établir</i>	10 567	
AUTRES CREANCES		299 301
<i>Fournisseurs - rrr direct</i>	401	
<i>Fourniss avrs a recev/achats</i>	3 341	
<i>Fourniss avoir a rec fgx</i>	5 998	
<i>Avoirs sur ach à recevoir</i>	67 773	
<i>Avoirs sur fgx à recevoir</i>	643	
<i>Centrales rrr à recevoir</i>	190 685	
<i>Etat produits à recevoir</i>	15 703	
<i>Associés intérêts courus</i>	14 757	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			270 387
CCA sur frais généraux		125 603	
CCA sur marchandises		144 784	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			270 387

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 39 000 euros, est composé de 1 000 actions d'une valeur nominale de 39 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Les emprunts souscrits au cours de l'exercice s'élèvent à 51 070 euros.

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 758 517 euros.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer et des produits constatés d'avance sont joints en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2016	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2017
Capital social	39 000				39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 684 737				1 684 737
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	4 053				4 053
Réserves statutaires ou contractuelles	1 460 243				1 460 243
Réserves réglementées					
Autres réserves	4 167 577	934 929			5 102 506
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	934 929	(934 929)		985 580	985 580
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	8 290 538			985 580	9 276 118

Date de l'assemblée générale 07/07/2016

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 8 290 538

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 8 290 538

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 985 580

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Charges à payer

		31/01/2017
Total des Charges à payer		1 619 973
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		16 100
<i>Intérêts courus sur emprunt</i>		
<i>Intérêts courus à payer</i>	5 354 10 746	
Emprunts et dettes financières divers		33 298
<i>Intérêts courus/part. salariés</i>	33 298	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		249 854
<i>Fournisseurs fnp achat</i>		
<i>Fournisseurs frais généraux</i>	50 845 199 009	
Dettes fiscales et sociales		1 319 766
<i>Provisions congés payés</i>		
<i>Provisions participation</i>	227 751	
<i>Provisions primes annuelles</i>	115 087	
<i>Personnel charges à payer</i>	15 921	
<i>Intéressement à payer</i>	281 988	
<i>Intérêts courus intéressement</i>	40 265	
<i>Provisions congés payés</i>	4 380	
<i>Dettes sociales à payer</i>	73 928	
<i>Provisions ch/13e mois</i>	144 615	
<i>Dettes fiscales à payer</i>	5 168	
<i>Taxe apprentissage à payer</i>	309 202	
<i>Forco à payer</i>	24 071	
<i>Participation construction</i>	47 798	
<i>Agefiph</i>	15 929	
<i>Etat cfe a payer</i>	1 341	
	12 323	
Autres dettes		954
<i>Clients avoirs à établir</i>	954	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			18 739
Galerie coiffure		2 322	
Galerie presse		2 432	
Galerie parfumerie		3 000	
Galerie optique		4 082	
Galerie McDo		6 903	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			18 739

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

Dettes et créances représentées par des effets de commerce

Néant.

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts	170 328	10 561		180 889
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	232 400	212 900	228 900	216 400
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	402 728	223 461	228 900	397 289
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	14 321			14 321
Sur comptes clients	43 888	258	43 888	258
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	58 209	258	43 888	14 579
TOTAL GENERAL	460 937	223 719	272 788	411 868

Dont dotations
et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

10 561
258
212 900
43 888
228 900

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/01/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	438 307		438 307
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	16 774	16 774	
	Créances représentatives des titres prêtés	610 492	610 492	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	193 403	193 403	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	15 703	15 703	
	Débiteurs divers	1 397 693	1 397 693	
		510 317	510 317	
Charges constatées d'avances		270 387	270 387	
TOTAL DES CREANCES		3 453 076	3 014 769	438 307
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	525 784	525 784		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 288 255	691 800		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	248 577	85 705	2 131 085	465 370
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 272 168	2 272 168	162 872	
	Personnel et comptes rattachés	753 198	753 198		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	341 175	341 175		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées	109 370	109 370		
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	410 664	410 664		
	Groupe et associés (2)	41 143	41 143		
	Autres dettes	297 871	297 871		
	Dette représentative de titres empruntés	396 532			
	Produits constatés d'avance	18 739	18 739		
TOTAL DES DETTES		8 405 604	5 646 278	2 293 956	465 370
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		51 070			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		758 517			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

SAS DB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La répartition de l'impôt des bénéfices sur le résultat courant et sur le résultat exceptionnel est jointe en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2017
Total des produits exceptionnels		430 970
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		146 043
<i>Dédits et pénalités perçues</i>	4 267	
<i>Prod exceptionnels divers</i>	141 776	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		56 027
<i>Prod cession immo. corporelles</i>	8 238	
<i>Prod cession immo. financières</i>	29 072	
<i>Prod exceptionnels divers</i>	18 717	
Reprises sur provisions et transferts de charges		228 900
<i>Reprise/prov risques & charges</i>	228 900	
Total des charges exceptionnelles		461 211
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		162 237
<i>Pénalités et amendes</i>	27 256	
<i>Autr charg excep sur oper gest</i>	13 795	
<i>Frais divers galec sur exe ant</i>	570	
<i>Indem transaction/ rupture con</i>	120 616	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		86 074
<i>Vc immobilis. corporelles</i>	2	
<i>Vc immobilis. financières</i>	4 646	
<i>Charges exceptionnelles divers</i>	81 426	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		212 900
<i>Prov risques et charges except</i>	212 900	
Résultat exceptionnel		(30 241)

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 593 362	501 811	1 091 551
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(145 328)	(39 357)	(105 971)
RESULTAT COMPTABLE		1 448 034	462 454	985 580

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/01/2017
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	Provision CICE 01/2017 (base = 13 314 €)	4 438
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	4 438

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic (base = 2 816 €)	
	Provision dépréciation OPCVM (base = 257.80 €)	939
	Participation des salariés (base = 115 087 €)	86
	Taxe sur les surfaces commerciales (base = 18 378 €)	38 362
	Provision congés payés (base = 301 679 €)	6 126
		100 560
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	146 073

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Tableaux des entreprises liées

Les renseignements sur les filiales et participations ainsi que les opérations financières ou de gestion réalisées avec des sociétés liées ou dans lesquelles il y a une participation sont détaillées en annexe.

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Annexe aux comptes annuels

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires :
 - âge de départ à la retraite : 67 ans
 - coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
 - coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite.
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Au 31/01/2017, la provision comptabilisée est de 180 889,30 euros pour l'ensemble du personnel de la société SAS CONTREXEDIS.

Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et pour l'Emploi) pour un montant de 165 550 €.

Le CICE 2016, s'élevant à 164 583 €, est en intégralité à imputer sur le solde de l'impôt sur les sociétés dû par la société mère au titre de l'exercice.

Le CICE a pour objectif le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers des efforts en matière d'investissement et de recrutement .

La provision pour 2017 s'élève à 13 314 €, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Engagements financiers

31/01/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Cautions	3 465 568	
Engagements de crédit-bail	3 465 568	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements retraites comptabilisés : 180 889 euros		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	3 465 568	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2017
Emprunt	Nantissement Fonds de Commerce 4ème rang	Banque Populaire	2 000 000	825 621
Emprunt	Nantissement Fonds de Commerce 4ème rang	Banque Populaire	500 000	147 488
Emprunt	Nantissement Fonds de Commerce 6ème rang	Banque Populaire	2 000 000	1 523 078
Emprunt	Nantissement Fonds de Commerce 1er rang	Banque Populaire	1 000 000	786 714
		TOTAL	5 500 000	3 282 900

Filiales et participations

31/01/2017

A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)					
Fuel Distribution	7 622	427 057	100,00	1 000 000	1 000 000
2. Participations (10 à 50 %)					
Wroclaw	7 622	6 725	12,00	915	915
1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
Fuel Distribution			5 080 804	170 679	
2. Participations (10 à 50 %)				(897)	
Wroclaw					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2017	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations	1 000 915	
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	200 146	
Autres créances	1 397 693	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 600	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	306 591	
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers	15 131	
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Effectif moyen

		31/01/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires		16	
	Employés		113	
	Ouvriers			
	TOTAL		133	