

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 13/11/2019 sous le numéro de dépôt 6202

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
EPINAL

Espace Judiciaire J-V Daubié
Place Jeanne d'Arc
88000 EPINAL

Tél : 03 54 59 18 50

DF& C ASSOCIES (AVOCATS)

15 rue Dhavernas
BP 71024
80010 AMIENS CEDEX 1

V/REF :

N/REF : 87 B 40015 / 2019-B-6202

Le greffier du tribunal de commerce d'Epinal certifie qu'il a reçu le 13/11/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2019.

Concernant la société

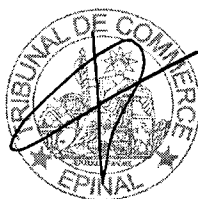
CONTREXEDIS
Société par actions simplifiée
route de Neufchâteau
88140 Contrexéville

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-6202 le 13/11/2019

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

Fait à EPINAL le 13/11/2019,

LE GREFFIER



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 11 JUILLET 2019

RESOLUTION VOTEE

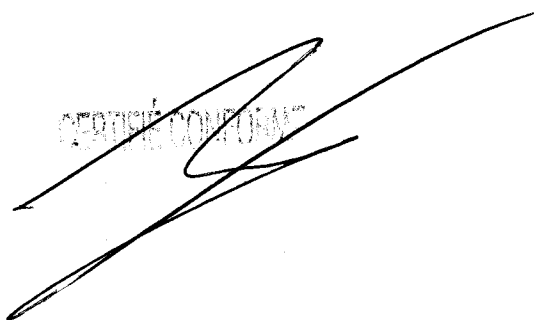
L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 JANVIER 2019 se soldant par un bénéfice de 1.417.144 Euros, comme suit :

- Bénéfice net comptable 1.417.144 €
- Aux associés un dividende de 1.417.144 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2018	3.500.000 €	/
31/01/2017	2.000.000 €	/
31/01/2016 (AG 23.02.2017 – Distribution de réserves)	2.100.000 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



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 11 JUILLET 2019

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 JANVIER 2019 se soldant par un bénéfice de 1.417.144 Euros, comme suit :

- Bénéfice net comptable 1.417.144 €
- Aux associés un dividende de 1.417.144 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2018	3.500.000 €	/
31/01/2017	2.000.000 €	/
31/01/2016 (AG 23.02.2017 – Distribution de réserves)	2.100.000 €	/

COPIE CONFORME

greffe

SAS CONTREXEDIS

SAS au Capital de €.39 000

ROUTE DE NEUFCHATEAU

88140 CONTREXEVILLE

ETATS FINANCIERS AU 31/01/2019



Société Anonyme d'Expertise Comptable
Inscrite aux Tableaux de l'Ordre de Strasbourg et de Dijon
Capital : 120 000 Euros
RCS : MULHOUSE B 307 111 682

MUBEX MULHOUSE
12, rue de Pologne
68170 RIXHEIM
Tél : 03 89 44 41 12

MUBEX BELFORT
16, Avenue Jean Jaurès
90000 BELFORT
Tél : 03 84 28 11 44

experts-comptables@mubex.com
www.mubex.fr

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2 BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051 2019

Désignation de l'entreprise SAS CONTREXEDIS		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 39.000.....)	DA	39 000	39 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 684 737	1 684 737
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 053	4 053
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	1 133 267	1 460 243
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		1 988 085
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 417 144	1 184 938
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	4 278 201	6 361 056
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	180 098	190 098
	Provisions pour charges	DQ	169 059	167 923
	TOTAL (III)	DR	349 157	358 021
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 837 501	2 600 916
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	178 666	221 186
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		292
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 350 893	2 092 840
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 752 784	1 661 300
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	140 693	195 922
	Autres dettes	EA	1 975 549	1 987 299
Compte régul.	EB	12 516	18 877	
TOTAL (IV)	EC	10 248 601	8 778 632	
	ED			
Ecarts de conversion passif * (V)	EE	14 875 958	15 497 709	
TOTAL GENERAL (I à V)				
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	7 333 839	6 736 889
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS CONTREXEDIS						Néant ☐			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	49 342 795	FB		FC	49 342 795	44 834 300	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	714 618	FH		FI	714 618	775 040	
		FJ	50 057 413	FK		FL	50 057 413	45 609 341	
	Production stockée *				FM				
	Production immobilisée *				FN				
	Subventions d'exploitation				FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	55 471	94 787		
	Autres produits (1) (11)				FQ	375 243	315 868		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	50 488 128	46 019 995
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	41 846 981	36 933 861	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(14 031)	(204 144)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	97 984	100 679	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(2 090)	4 911	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 831 872	1 873 109	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	653 631	620 517	
	Salaires et traitements *					FY	3 160 518	3 184 706	
	Charges sociales (10)					FZ	858 083	889 077	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	770 303	735 642
							GB		
							GC		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD	1 136	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	12 720	22 659
	Autres charges (12)					GF	49 217 108	44 161 017	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	1 271 019	1 858 979	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)									
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	77 903	42 466	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	14 022	79	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	11 088	14 005	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		258	
	Différences positives de change					GN		3 785	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	12 120	1 138	
Total des produits financiers (V)						GP	115 133	61 732	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	89 566	81 422	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	1 024	494	
Total des charges financières (VI)						GU	90 590	81 915	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)									
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	24 543	(20 184)	
						GW	1 295 562	1 838 795	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise SAS CONTREXEDIS				Néant ☐ *															
		Exercice N		Exercice N-1															
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	27 148	31 454															
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 571 241	133 923															
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	90 000	112 900															
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 688 389	278 277															
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	65 722	37 673															
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	488 018	140 373															
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	80 000	140 011															
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	633 740	318 057															
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 054 649	(39 780)															
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	299 347	150 940															
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	633 720	463 136															
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	52 291 650	46 360 004															
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	50 874 505	45 175 065															
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 417 144	1 184 938															
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO																	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	57 917	74 173															
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG																	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP																	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ																	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH																	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ																	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		3 785															
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	71 566	30 763															
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC																	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD																	
	(9) Dont transferts de charges	A1	55 471	68 548															
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2																	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3																	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	415	2 109															
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9																		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels</td> <td>633 740 1 688 389</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels					Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	633 740 1 688 389			
Exercice N																			
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	633 740 1 688 389																		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs										
Exercice N																			
Charges antérieures	Produits antérieurs																		

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/01/2019

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Dedits et pénalités		6 348
Récupération budget scapalsace		18 437
cession vehicule mercedes		40 000
cession immobilisations financières		1 499 595
Aide edf investissement travaux		24 738
siplec certification eco nrj		6 908
reprise provion litige da costa		90 000
penalités et amendes	1 115	
rg annulés n-1	4 636	
vnc cession véhicule mercedes	40 750	
vnc cession immobilisations financières	447 268	
Regul tva tickets lecclec	59 971	
Solde brii n-1		2 363
PROVISION SOCIAL	80 000	
Totalisation	633 740	1 688 389

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 31/01/2019

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
Totalisation		

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS CONTREXEDIS										Néant ☐			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Conseilatives à une réévaluation pratique au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
						2		3		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	1 226 304	KE		KF	46 735			
CORPORELLES	Terrains				KG	439 660	KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	8 357 481	KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	3 965 430	KQ		KR	177 195		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS	2 275 798	KT		KU	297 431		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	676 801	KW		KX	21 497			
		Matériel de transport *			KY	141 713	KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	954 771	LC		LD	241 141			
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours				LH	214 333	LI		LJ	145 145			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM				
	TOTAL III				LN	17 025 987	LO		LP	882 408			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T			
		Autres participations				8U	2 674 032	8V		8W	69 068		
		Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	438 307	1U		1V	438 277				
TOTAL IV				LQ	3 112 339	LR		LS	507 345				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	21 364 630	ØH		ØJ	1 436 488		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		3		4			
						par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO		LV		LW	1 273 039	IX		
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY	439 660	LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB	8 357 481	MC		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am des constructions			IS		MG		MH	4 142 625	MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	34 341	MK	2 538 888	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers			IU		MM	5 050	MN	693 248	MO		
		Matériel de transport			IV		MP	108 828	MQ	32 885	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	164 827	MT	1 031 084	MU		
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ	218 195	NA	141 282	NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III				IY		NG	531 242	NH	17 377 153	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations				IØ		ØX	33 394	ØY	2 709 707	ØZ	
		Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	876 554	2F	30	2G			
TOTAL IV				I3		NJ	909 947	NK	2 709 737	2H			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						14		ØK	1 441 189	ØL	21 359 929	ØM	

5 bis

**TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION
SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFIP N° 2054 bis 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Exercice N clos le : 31/01/2019

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **SAS CONTREXEDIS**Néant ☐ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTALEUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B**DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS CONTREXEDIS										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	76 651	PF	4 665	PG		PH	81 316		
Terrains		PI	142 835	PJ	1 213	PK		PL	144 049		
Constructions	Sur sol propre	PM	6 063 006	PN	230 931	PO		PQ	6 293 937		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	2 816 435	PW	194 537	PX		PY	3 010 972		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 711 097	QA	183 395	QB		QC	1 894 491		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	402 741	QE	55 486	QF		QG	458 227		
	Matériel de transport	QH	60 895	QI	28 256	QJ	68 078	QK	21 073		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	507 114	QM	65 651	QN		QO	572 764		
	Emballages récupérables et divers	QP	113 682	QR	6 169	QS		QT	119 851		
TOTAL III		QU	11 817 805	QV	765 638	QW	68 078	QX	12 515 365		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ØN	11 894 456	ØP	770 303	ØQ	68 078	ØR	12 596 681		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL				NM				NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY	Total général non ventilé (NW - NY)			NZ	
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2019

Désignation de l'entreprise : SAS CONTREXEDIS								Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	164 423	4Y	1 136	4Z		5A	165 559
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	193 598	5W	80 000	5X	90 000	5Y	183 598
	TOTAL II	5Z	358 021	TV	81 136	TW	90 000	TX	349 157
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	4 549	6U		6V		6W	4 549
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	4 549	TY		TZ		UA	4 549
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	362 570	UB	81 136	UC	90 000	UD	353 706
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UE	1 136	UF				
			UG		UH				
			UJ	80 000	UK	90 000			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuille séparée selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS CONTREXEDIS										Néant ☐			
CADRE A		ETAT DES CREANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				UL	737	UM	737	UN				
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières				UT	30	UV	30	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	5 140		5 140					
	Autres créances clients				UX	899 232		899 232					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)				ZI								
	Personnel et comptes rattachés				UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	96 531		96 531					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN	114 027		114 027					
		Divers			VP	13 225		13 225					
	Groupe et associés (2)				VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	359 032		359 032					
	Charges constatées d'avance				VS	241 360		241 360					
	TOTAUX				VT	1 729 315	VU	1 729 315	VV				
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice			VD							
			des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE							
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF							
CADRE B		ETAT DES DETTES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y											
Autres emprunts obligataires (1)		7Z											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG										
	à plus d'1 an à l'origine		VH	3 837 501	922 739	2 404 885	509 877						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	178 666	178 666									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 350 893	2 350 893									
Personnel et comptes rattachés		8C	955 097	955 097									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	304 483	304 483									
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	43 136	43 136								
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	450 069	450 069								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	140 693	140 693									
Groupe et associés (2)		VI	1 853 947	1 853 947									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	121 602	121 602									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ											
Produits constatés d'avance		8L	12 516	12 516									
TOTAUX		VY	10 248 601	VZ	7 333 839	2 404 885	509 877						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	2 136 299	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	1 853 947			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	934 550	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.							

N° 2057 ACD-GROUPE

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F 2019

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

1/0 (1)

Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/01/2019

N° SIRET 34028002300029

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS CONTREXEDIS

ADRESSE (voie) ROUTE DE NEUFCHATEAU

CODE POSTAL 88140

VILLE CONTREXEVILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 6

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 999

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 1

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination Contrex Mirecourt dis

N° SIREN (si société établie en France) 528934292 % de détention 98,60 Nb de parts ou actions 986

Adresse : N° 88 Voie

Code postal 88140 Commune CONTREXEVILLE Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Etats financiers au 31/01/2019

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2018 (PCG 2018).

Le PCG 2018 correspond au règlement ANC n° 2018-01 et n°2018-02 (homologué par l'arrêté du 8 Octobre 2018, publié au JO du 9 Octobre 2018), complété des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

Fonds de commerce :

En application des dispositions du règlement ANC (Autorité des Normes Comptables) n°2015-06 sur les actifs incorporels,

des tests de dépréciation ont été menés afin de s'assurer de la nécessité ou non de déprécier le fonds de commerce :

aucune dépréciation n'a été détectée sur la valeur de ce fonds de commerce en raison du fait que sa valeur actuelle est supérieure à sa valeur nette comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :

- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;

- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire, ainsi que les indemnités de mise à la retraite estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de retraite.

Ces engagements sont évalués à : 165 659€.

CICE

Un crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a été calculé sur la base des salaires du personnel et versés de janvier 2018 à décembre 2018 au taux de 6% pour un montant de 159.350 euros.

S'agissant d'un crédit d'impôt imputable sur l'impôt sur les sociétés, et conformément à l'avis de la CNCC, ces produits ont été comptabilisés au crédit d'un sous-comptes du poste "Impôt sur les bénéfices" du compte de résultat de l'exercice.

Le CICE permettra notamment à financer des investissements nécessaires à l'activité, de participer à l'effort de formation, de contribuer au maintien et à l'amélioration de notre politique salariale et d'améliorer notre fonds de roulement.

Le CICE à percevoir sera affecté de la même façon.

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat net de ristourne au jour de l'inventaire éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur. La méthode de valorisation des stocks retenue par la société est la méthode FIFO (Premier entré, Premier sorti)

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais d'établissement : la société a opté pour la méthode préférentielle de comptabilisation de ces dépenses en charges.

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) : la société n'a pas opté pour l'option d'incorporation de ces dépenses dans le coût de l'immobilisation à l'actif du bilan ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges ; ce principe s'applique aux frais sur immobilisations incorporelles, corporelles et sur titres.

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2^{ème} catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

Règles et Méthodes Comptables

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun élément significatif n'est à signaler.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Aucune autre information d'importance significative permettant d'améliorer la qualité de compréhension des comptes n'a été recensée.

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 1 000 actions de 39 € en valeur nominale, soit un capital de 39 000 €. Son montant reste inchangé durant l'exercice.

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Solde au 31.01.2018	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution	Solde au 31.01.2019
Capital	39 000				39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 684 737				1 684 737
Réserve légale	4 053				4 053
Réserves statutaires ou contractuelles	1 460 243			326 976	1 133 267
Autres réserves	1 988 085			1 988 085	0
Résultat de l'exercice	1 184 938	(1 184 938)	1 417 144		1 417 144
Total des capitaux propres	6 361 056	(1 184 938)	1 417 144	2 315 061	4 278 201

Participation dans la SARL FUEL DISTRIBUTION

dont le Siège est à
ROUTE DE NEUFCHATEAU
88140 CONTREXEVILLE

- CAPITAL	7 622€
- RESERVE LEGALE	762€
- REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat	-
- AUTRES RESERVES	527 730€
- RESERVES STATUTAIRES	37 382€
- QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	100.00%
- VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS	1 000 000€
- CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.	6 272 341€
- BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 31/01/2019	108 768€
- DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE	
- TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SARL FIOUL DISTRIBUTION	
-TAUX DES INTERETS AU 31/01/2019	
- MONTANT DES INTERETS AU 31/01/2019	
- Observations : date de clôture 31 Janvier 2019	

Eléments concernant les entreprises liées

31/01/2019	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	1 000 000	
Créances rattachées à des participations		
Prêt et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	439 102	
Autres créances		
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	28 800	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 853 947	
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		

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

A compter de l'exercice clôturant au 31/01/2020, le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- CONTREXEDIS
- MLG

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

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

Engagement hors bilan

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

3 831 614

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en 4ème rang au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 2 000 K€ souscrit sur une durée de 120 mois. L'échéance est en octobre 2020.

En-cours au 31/01/2019 : 395 883

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en 6ème rang au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 2 000 K€ souscrit sur une durée de 120 mois. L'échéance est en février 2023.

En-cours au 31/01/2019 : 1 117 301

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en 1er rang au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 1 000 K€ souscrit sur une durée de 60 mois. L'échéance est en décembre 2020.

En-cours au 31/01/2019 : 388 067

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en 5ème rang au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 2 000 K€ souscrit sur une durée de 84 mois. L'échéance est en décembre 2020.

En-cours au 31/01/2019 : 1 930 363

IV. ENGAGEMENTS RECUS

0

V. ENGAGEMENTS DONNEES

2 135 901

Montant de l'encours	Engagement Contrexedis
-------------------------	---------------------------

* Au profit de la société BELFI

Envers la BPI

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BPI pour un financement d'un montant de 5 500 K€ accordé à la société BELFI Cette caution est limitée à 7,5% de l'encours pendant 15 ans .

Engagement hors bilan

En-cours au 31/12/2018

3 448 319

258 624

Envers la BPI

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BPI pour un financement d'un montant de 1 900 K€ accordé à la société BELFI Cette caution est limitée à 7,5% de l'encours pendant 15 ans

En-cours au 31/12/2018

1 260 932

94 570

* Au profit de la société STRAFI

Envers la BPI (fin le 29/05/2019)

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BPI pour un financement d'un montant de 2 962 K€ accordé à la société STRAFI, pour une durée de 15 ans. Cette caution est limitée à 4,80% de l'encours jusqu'à ce que les 3 sociétés d'exploitation (Stradis, Stradis Drive 1 et Neudis) et la holding Strafi aient produit 3 exercices de 12 mois bénéficiaires, sans RAN négatif, sans transfert de charge, avec la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé. CP du 09/10/2014

En-cours au 31/12/2018

2 370 629

113 790

Envers la Caisse d'Epargne

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la Caisse d'Epargne pour un financement d'un montant de 2 962 K€ accordé à la société STRAFI, pour une durée de 15 ans. Cette caution est limitée à 4,80% de l'encours jusqu'à ce que les 3 sociétés d'exploitation (Stradis, Stradis Drive 1 et Neudis) et la holding Strafi aient produit 3 exercices de 12 mois bénéficiaires, sans RAN négatif, sans transfert de charge, avec la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé. CP du 30/09/2014

En-cours au 31/12/2018

2 356 172

142 176

* Au profit de la société OBERLEC

Envers la BECM

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BECM pour un financement d'un montant de 3 563 600 € accordé à la société OBERLEC, pour une durée de 15 ans. Cette caution est limitée à 5,70% de l'encours jusqu'à ce que les 2 sociétés d'exploitation (Oberdis et Duttledis) et la holding Oberlec aient produit, après la période de franchise en capital, 3 exercices bénéficiaires, sans RAN négatif, sans transfert de charge, avec la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé.

En-cours au 31/12/2018

2 781 679

203 125

Envers la BPI

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BPI pour un financement d'un montant de 1 781 800 € accordé à la société OBERLEC, pour une durée de 15 ans. Cette caution est limitée à 5,70% de l'encours jusqu'à ce que les 2 sociétés d'exploitation (Oberdis et Duttledis) et la holding Oberlec aient produit, après la période de franchise en capital, 3

Engagement hors bilan

exercices bénéficiaires, sans RAN négatif, sans transfert de charge, avec la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé.

En-cours au 31/12/2018	1 424 392	81 190
------------------------	-----------	--------

* Au profit de la société MADELEINE

Envers la BECM

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BECM pour un financement montant de 7 200 K€ accordé à la société MADELEINE. Cette caution est limitée à 3,75% de l'encours

En-cours au 31/12/2018	5 483 100	205 616
------------------------	-----------	---------

Envers BPI France

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de BPI France pour un financement montant de 4 800 K€ accordé à la société MADELEINE. Cette caution est limitée à 3,75% de l'encours

En-cours au 31/12/2018	3 687 846	138 294
------------------------	-----------	---------

* Au profit de la société DGDIS

Envers la BECM

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BECM pour un financement d'un montant de 4 350 K€ accordé à la société DGDIS pour une durée de 15 ans. Cette caution est limitée à 25% de l'encours jusqu'à ce que la société MONTBEDIS et la holding DGDIS produisent, après la période de franchise en capital, 2 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé et au plus tôt 5 ans après la date de mise à disposition des fonds.

En-cours au 31/12/2018	3 546 103	87 000
------------------------	-----------	--------

Envers BPI France

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de BPI France pour un financement d'un montant de 4 350 K€ accordé à la société DGDIS pour une durée de 15 ans. Cette caution est limitée à 30% de l'encours jusqu'à ce que la société MONTBEDIS et la holding DGDIS produisent, après la période de franchise en capital, 2 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé et au plus tôt 5 ans après la date de mise à disposition des fonds.

En-cours au 31/12/2018	8 270 084	243 600
------------------------	-----------	---------

* Au profit de la société SOMARDIS

Envers BPI France

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de BPI France pour un financement d'un montant de 2 400 K€ accordé à la société SOMARDIS. Cette caution est limitée à 2,5% de l'encours jusqu'à ce que les sociétés SOMARDIS et MADELEINE produisent, après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans

Engagement hors bilan

report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé. CP 09/07/2015

En-cours au 31/12/2018

2 166 667 54 166

Envers la BPI France

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BPI France pour le financement d'un concours bancaire d'un montant de 3 000 K€ accordé à la société SOMARDIS, pour une durée de 15 ans dont 12 mois de franchise au taux de 1,65% l'an. Cette caution est limitée à 6,25% de l'encours du crédit, jusqu'à ce que la société et sa holding produise, après la période de franchise en capital, 3 exercices consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé. CP 01/06/2017

En-cours au 31/12/2018

3 000 000 187 500

Envers la BECM

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BECM pour un financement d'un montant de 3 600 K€ accordé à la société SOMARDIS pour une durée de 14 ans. Cette caution est limitée à 90 K€ pendant une durée de 5 ans minimum. Toutefois, cette caution pourra faire l'objet d'une mainlevée par la Banque à l'issue d'une période de 3 années à la condition : - que la CAF consolidée de MADELEINE soit supérieure au remboursement annuel en capital de la dette financière à terme consolidée pendant 2 années consécutives - qu'aucun cas d'exigibilité anticipé prévu au contrat de prêt ne soit intervenu pendant cette période de 3 années. CP 09/07/2015

En-cours au 31/12/2018

3 242 130 90 000

Envers la BECM

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BECM pour le financement d'un concours bancaire d'un montant de 3 000 K€ accordé à la société SOMARDIS, sur deux tranches de financements : - la première tranche de 1 500 K€ sur une durée de 156 mois dont 12 mois de franchise au taux fixe de 1,60% - la deuxième tranche de 1 500 K€ sur une durée de 192 mois dont 12 mois de franchise au taux fixe de 1,70% Cette caution est limitée à 112 500 euros sur une durée de 5 années minimum à compter de la date de signature de l'acte de cautionnement, sauf si à l'issue de 3 années : - la CAF consolidée de MADELEINE soit supérieure au remboursement annuel en capital de la dette financière à terme consolidée pendant deux années consécutives ; - qu'aucun cas d'exigibilité anticipée prévu au contrat de crédit ne soit intervenu pendant cette période de 3 années. CP 01/06/2017

En-cours au 31/12/2018

1 244 587 112 500

Envers la banque EDEL

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la banque EDEL pour le financement d'un concours bancaire d'un montant de 3 300 K€ accordé à la société SOMARDIS, pour une durée de 180 mois. Cette caution solidaire est limitée à 123 750 €. Elle pourra être levée dès le 5ème exercice consécutif de 12 mois suivant la mise en place de ce concours, bénéficiaire, sans report à nouveau négatif, avec une CAF consolidée du groupe permettant de faire face à l'endettement consolidé du groupe. CP 01/06/2017

En-cours au 31/12/2018

3 300 000 123 750

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2019
Emprunt	Nantissement du fonds commerce 4 eme rang	Banque populaire	2 000 000	395 883
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce 1er rang	Banque populaire	1 000 000	388 067
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce 6 eme rang	Banque populaire	2 000 000	1 117 301
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce 5 eme rang	Banque populaire	2 000 000	1 930 363
		TOTAL	7 000 000	3 831 614

Etats financiers au 31/01/2019

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 226 304		46 735			1 273 039
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 226 304		46 735			1 273 039
CORPORELLES	Terrains	439 660					439 660
	Constructions sur sol propre	8 357 481					8 357 481
	sur sold'autrui						
	instal. agencé aménagement	3 965 430		177 195			4 142 625
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 275 798		297 431		34 341	2 538 888
	Instal, agencement, aménagement divers	676 801		21 497		5 050	693 248
	Matériel de transport	141 713				108 828	32 885
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	954 771		241 141		164 827	1 031 084
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	214 333		145 145		218 195	141 282
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		17 025 987		882 408		531 242	17 377 153
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 674 032		69 068		33 394	2 709 707
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	438 307		438 277		876 554	30
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 112 339		507 345		909 947	2 709 737
TOTAL		21 364 630		1 436 488		1 441 189	21 359 929

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	76 651	4 665		81 316
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	76 651	4 665		81 316
CORPORELLES				
Terrains	142 835	1 213		144 049
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	6 063 006	230 931		6 293 937
instal. agencement aménagement	2 816 435	194 537		3 010 972
Instal technique, matériel outillage industriels	1 711 097	183 395		1 894 491
Autres Instal., agencement, aménagement divers	402 741	55 486		458 227
Matériel de transport	60 895	28 256	68 078	21 073
Matériel de bureau, mobilier	507 114	65 651		572 764
Emballages récupérables et divers	113 682	6 169		119 851
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 817 805	765 638	68 078	12 515 365
TOTAL	11 894 456	770 303	68 078	12 596 681

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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							

Provisions

		Debut exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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	164 423	1 136		165 559
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	193 598	80 000	90 000	183 598
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	358 021	81 136	90 000	349 157
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	4 549			4 549
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 549			4 549
TOTAL GENERAL		362 570	81 136	90 000	353 706
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 136 80 000	90 000	
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

		31/01/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	737	737	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	30	30	
	Clients douteux ou litigieux	5 140	5 140	
	Autres créances clients	899 232	899 232	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	96 531	96 531	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	114 027	114 027	
	Divers	13 225	13 225	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	359 032	359 032	
	Charges constatées d'avances	241 360	241 360	
TOTAL DES CREANCES		1 729 315	1 729 315	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	3 837 501	922 739	2 404 885	509 877
	Emprunts et dettes financières divers	178 666	178 666		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 350 893	2 350 893		
	Personnel et comptes rattachés	955 097	955 097		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	304 483	304 483		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	43 136	43 136		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	450 069	450 069		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 693	140 693		
	Groupe et associés	1 853 947	1 853 947		
	Autres dettes	121 602	121 602		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	12 516	12 516		
TOTAL DES DETTES		10 248 601	7 333 839	2 404 885	509 877
Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 136 299			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		934 550			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/01/2019

Total des Produits à recevoir		279 729
Autres créances clients		20 204
418100	Cts-Factures à établir	1 800
418000	CLIENT PROD NON FACTURES	18 404
AUTRES CREANCES		259 525
409800	FOURN RRR A RECEV.ACCORD CENTR	404
409801	FOURN.RRRàREC.DIRECT P.A/GALEC	4 027
409803	FOURNISS AVOIR A REC FGX	3 629
409810	AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	103 333
409820	AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR	1 010
409853	EXCEDENT DE GESTION A RECEVOIR	50 088
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	13 225
468700	Produits à recevoir	83 808

Charges à payer

31/01/2019

Total des Charges à payer		1 642 708
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 887
168840 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	5 887	
Emprunts et dettes financières divers		20 715
168860 INTERETS COURUS/PARTIC SALARIE	20 715	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		347 120
408100 FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	83 719	
408101 FOURN.FACT.ACH.NON PARV.	410	
408210 FACTURES NON PARVENUES	262 991	
Dettes fiscales et sociales		1 246 510
428200 DOT PROV CONGES PAYES	216 762	
428400 DETTES PROV P/PARTIC SALARIES	299 347	
428500 PROV. PRIMES 13 EME MOIS	15 533	
428600 PRIMES DE BILAN	110 505	
428610 INTERESSEMENT A PAYER	120	
428615 INTERETS COURUS SUR INTERESSEM	5 575	
438200 PROVISIONS CHARGE CONGES PAYES	60 693	
438600 CHARGES / PRIMES + FORFAIT SOC	104 071	
438601 PROV. CH/13E MOIS	3 883	
448600 DETTES FISCALES A PAYER	342 462	
448601 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	22 832	
448602 FORCO A PAYER	35 614	
448603 PARTICIPATION CONSTRUCTION A P	15 179	
448605 ETAT AGEFIPH	8 563	
448620 ETAT TAXE PROF.	5 370	
Autres dettes		22 476
419800 Cts avoirs a établir.	812	
455800 INTER.COURUS S/C.COUR.ASSOCIES	21 665	

Charges constatées d'avance

31/01/2019

Charges constatées d'avances			241 360
Charges constatées d'avance - Exploitation			241 360
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	52 115	
486010	CCA ENTRETIEN	4 904	
486100	ACHATS CONSTATES D'AVANCE	115 873	
486101	ACHATS CONSTATES D'AVANCE		
486150	FRAIS GENERAUX CONSTATES AVANC	64 529	
486210	CCA FRAIS GENERAUX	3 939	

Produits constatés d'avance

31/03/2019

Produits constatés d'avance		12 516
Produits constatés d'avance - Exploitation		12 516
487000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	12 516	

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2019

Total des produits exceptionnels		1 688 389
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		27 148
DEDITS ET PENALITES PERCUES	6 348	
PRODUITS/EXERCICES ANTERIEURS	20 800	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		1 571 241
PROD CESSION IMMOB CORPORELLE	40 000	
PROD CESSION IMMOB FINANCIERES	1 499 595	
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	31 646	
Reprises sur provisions et transferts de charges		90 000
REPRISE/PROV RISQUE ET CHARGE	90 000	
Total des charges exceptionnelles		633 740
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		65 722
PENALITES ET AMENDES	1 115	
CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS	64 607	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		488 018
VNC IMMOB CORPORELLES	40 750	
VNC IMMOBILIS FINANCIERES	447 268	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISIONS		80 000
PROV POUR RISQ ET CHARG EXCEPT	80 000	
Résultat exceptionnel		1 054 649

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 2019



**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 Associés de la Société CONTREXEDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 16/07/2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CONTREXEDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 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.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

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.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-4 du Code de commerce.

V/ 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.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

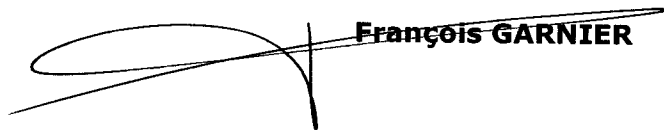
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

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

Fait à DURY, le 17 juin 2019

VDB ET ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
Représenté par :


François GARNIER

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

- ✚ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ✚ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✚ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✚ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✚ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

		31/01/2019			31/01/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	89 672	81 316	8 355	6 285
	Fonds commercial (1)	1 183 368		1 183 368	1 143 368
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	439 660	144 049	295 611	296 825
	Constructions	12 500 106	9 304 909	3 195 197	3 443 471
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 538 888	1 894 491	644 396	564 701
	Autres immobilisations corporelles	1 757 217	1 171 915	585 301	688 853
	Immobilisations en cours	141 282		141 282	214 333
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 708 969		2 708 969	2 674 032
	Créances rattachées à des participations	737		737	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	30		30	438 307
TOTAL (II)		21 359 929	12 596 681	8 763 248	9 470 174
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	26 430		26 430	24 341
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 684 089		3 684 089	3 670 058
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	904 372	4 549	899 823	629 788
	Autres créances	582 815		582 815	730 321
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				499 950
	DISPONIBILITES	678 194		678 194	255 174
	Charges constatées d'avance	241 360		241 360	217 902
	TOTAL (III)	6 117 259	4 549	6 112 710	6 027 535
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		27 477 189	12 601 230	14 875 958	15 497 709
(1) dont droit au bail				40 000	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				767	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/01/2019	31/01/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	39 000	39 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 684 737	1 684 737
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 053	4 053
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 133 267	1 460 243
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		1 988 085
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 417 144	1 184 938
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		4 278 201	6 361 056
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	180 098	190 098
	Provisions pour charges	169 059	167 923
	Total des provisions	349 157	358 021
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 837 501	2 600 916
	Emprunts et dettes financières divers	178 666	221 186
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		292
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 350 893	2 092 840
	Dettes fiscales et sociales	1 752 784	1 661 300
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 693	195 922
	Autres dettes	1 975 549	1 987 299
	Produits constatés d'avance (1)	12 516	18 877
Total des dettes		10 248 601	8 778 632
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		14 875 958	15 497 709
Total du bilan en centimes		14 875 958,37	15 497 708,70
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		7 333 839	6 736 889
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Etats financiers au 31/01/2019

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2019		31/01/2018
		France	Exportation	12 mois
				12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	49 342 795		49 342 795
	Production vendue (Biens)			44 834 300
	Production vendue (Services et Travaux)	714 618		775 040
	Montant net du chiffre d'affaires	50 057 413		45 609 341
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			55 471
	Autres produits			375 243
				94 787
Total des produits d'exploitation (1)				315 868
				46 019 995
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			41 846 981
	Variation de stock			(14 031)
	Achats de matières et autres approvisionnements			36 933 861
	Variation de stock			(204 144)
	Autres achats et charges externes			97 984
	Impôts, taxes et versements assimilés			(2 090)
	Salaires et traitements			100 679
	Charges sociales du personnel			4 911
	Cotisations personnelles de l'exploitant			1 831 872
	Dotations aux amortissements :			1 873 109
	- sur immobilisations			653 631
	- charges d'exploitation à répartir			620 517
	Dotations aux dépréciations :			3 160 518
	- sur immobilisations			858 083
	- sur actif circulant			889 077
	Dotations aux provisions			770 303
	Autres charges			735 642
Total des charges d'exploitation (2)				1 136
				12 720
RESULTAT D'EXPLOITATION				22 659
				44 161 017
				1 271 019
				1 858 979

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2019	31/01/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 271 019	1 858 979
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	77 903	42 466
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	14 022	79
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 088	14 005
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		258
	Différences positives de change		3 785
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	12 120	1 138
	Total des produits financiers	115 133	61 732
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	89 566	81 422
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 024	494
Total des charges financières		90 590	81 915
RESULTAT FINANCIER		24 543	(20 184)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 295 562	1 838 795
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	27 148	31 454
	Sur opérations en capital	1 571 241	133 923
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	90 000	112 900
	Total des produits exceptionnels	1 688 389	278 277
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	65 722	37 673
	Sur opérations en capital	488 018	140 373
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	80 000	140 011
	Total des charges exceptionnelles	633 740	318 057
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 054 649	(39 780)
PARTICIPATION DES SALAIRES		299 347	150 940
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		633 720	463 136
TOTAL DES PRODUITS		52 291 650	46 360 004
TOTAL DES CHARGES		50 874 505	45 175 065
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 417 144	1 184 938
Résultat de l'exercice en centimes		1 417 144,41	1 184 938,46
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			3 785

Etats financiers au 31/01/2019

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2018 (PCG 2018).

Le PCG 2018 correspond au règlement ANC n° 2018-01 et n°2018-02 (homologué par l'arrêté du 8 Octobre 2018, publié au JO du 9 Octobre 2018), complété des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

Fonds de commerce :

En application des dispositions du règlement ANC (Autorité des Normes Comptables) n°2015-06 sur les actifs incorporels,

des tests de dépréciation ont été menés afin de s'assurer de la nécessité ou non de déprécier le fonds de commerce :

aucune dépréciation n'a été détectée sur la valeur de ce fonds de commerce en raison du fait que sa valeur actuelle est supérieure à sa valeur nette comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :

- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;

- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base d'amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

SAS et ASSOCIÉS
La base d'amortissable
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire, ainsi que les indemnités de mise à la retraite estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de retraite.

Ces engagements sont évalués à : 165 659€.

CICE

Un crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a été calculé sur la base des salaires du personnel et versés de janvier 2018 à décembre 2018 au taux de 6% pour un montant de 159.350 euros.

S'agissant d'un crédit d'impôt imputable sur l'impôt sur les sociétés, et conformément à l'avis de la CNCC, ces produits ont été comptabilisés au crédit d'un sous-comptes du poste "Impôt sur les bénéfices" du compte de résultat de l'exercice.

Le CICE permettra notamment à financer des investissements nécessaires à l'activité, de participer à l'effort de formation, de contribuer au maintien et à l'amélioration de notre politique salariale et d'améliorer notre fonds de roulement.

Le CICE à percevoir sera affecté de la même façon.

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat net de ristourne au jour de l'inventaire éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur. La méthode de valorisation des stocks retenue par la société est la méthode FIFO (Premier entré, Premier sorti)

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais d'établissement : la société a opté pour la méthode préférentielle de comptabilisation de ces dépenses en charges.

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) : la société n'a pas opté pour l'option d'incorporation de ces dépenses dans le coût de l'immobilisation à l'actif du bilan ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges ; ce principe s'applique aux frais sur immobilisations incorporelles, corporelles et sur titres.

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2^{ème} catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun élément significatif n'est à signaler.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Aucune autre information d'importance significative permettant d'améliorer la qualité de compréhension des comptes n'a été recensée.

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 1 000 actions de 39 € en valeur nominale, soit un capital de 39 000 €. Son montant reste inchangé durant l'exercice.

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Solde au 31.01.2018	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution	Solde au 31.01.2019
Capital	39 000				39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 684 737				1 684 737
Réserve légale	4 053				4 053
Réserves statutaires ou contractuelles	1 460 243			326 976	1 133 267
Autres réserves	1 988 085			1 988 085	0
Résultat de l'exercice	1 184 938	(1 184 938)	1 417 144		1 417 144
Total des capitaux propres	6 361 056	(1 184 938)	1 417 144	2 315 061	4 278 201

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

Participation dans la SARL FUEL DISTRIBUTION

dont le Siège est à
ROUTE DE NEUFCHATEAU
88140 CONTREXEVILLE

- CAPITAL	7 622€
- RESERVE LEGALE	762€
- REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat	-
- AUTRES RESERVES	527 730€
- RESERVES STATUTAIRES	37 382€
- QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	100.00%
- VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS	1 000 000€
- CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.	6 272 341€
- BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 31/01/2019	108 768€
- DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE	
- TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SARL FIOUL DISTRIBUTION	
-TAUX DES INTERETS AU 31/01/2019	
- MONTANT DES INTERETS AU 31/01/2019	
- Observations : date de clôture 31 Janvier 2019	

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Eléments concernant les entreprises liées

31/01/2019	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	1 000 000	
Créances rattachées à des participations		
Prêt et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	439 102	
Autres créances		
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	28 800	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 853 947	
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

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

A compter de l'exercice clôturant au 31/01/2020, le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- CONTREXEDIS
- MLG

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

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

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Engagement hors bilan

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

3 831 614

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en 4ème rang au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 2 000 K€ souscrit sur une durée de 120 mois. L'échéance est en octobre 2020.

En-cours au 31/01/2019 : 395 883

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en 6ème rang au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 2 000 K€ souscrit sur une durée de 120 mois. L'échéance est en février 2023.

En-cours au 31/01/2019 : 1 117 301

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en 1er rang au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 1 000 K€ souscrit sur une durée de 60 mois. L'échéance est en décembre 2020.

En-cours au 31/01/2019 : 388 067

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en 5ème rang au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 2 000 K€ souscrit sur une durée de 84 mois. L'échéance est en décembre 2020.

En-cours au 31/01/2019 : 1 930 363

IV. ENGAGEMENTS RECUS

0

V. ENGAGEMENTS DONNEES

2 135 901

Montant de l'encours	Engagement Contrexedis
-------------------------	---------------------------

* Au profit de la société BELFI

Envers la BPI

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BPI pour un financement d'un montant de 5 500 K€ accordé à la société BELFI Cette caution est limitée à 7,5% de l'encours pendant 15 ans .

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Engagement hors bilan

En-cours au 31/12/2018 3 448 319 258 624

Envers la BPI

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BPI pour un financement d'un montant de 1 900 K€ accordé à la société BELFI Cette caution est limitée à 7,5% de l'encours pendant 15 ans

En-cours au 31/12/2018 1 260 932 94 570

* Au profit de la société STRAFI

Envers la BPI (fin le 29/05/2019)

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BPI pour un financement d'un montant de 2 962 K€ accordé à la société STRAFI, pour une durée de 15 ans. Cette caution est limitée à 4,80% de l'encours jusqu'à ce que les 3 sociétés d'exploitation (Stradis, Stradis Drive 1 et Neudis) et la holding Strafi aient produit 3 exercices de 12 mois bénéficiaires, sans RAN négatif, sans transfert de charge, avec la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé. CP du 09/10/2014

En-cours au 31/12/2018 2 370 629 113 790

Envers la Caisse d'Epargne

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la Caisse d'Epargne pour un financement d'un montant de 2 962 K€ accordé à la société STRAFI, pour une durée de 15 ans. Cette caution est limitée à 4,80% de l'encours jusqu'à ce que les 3 sociétés d'exploitation (Stradis, Stradis Drive 1 et Neudis) et la holding Strafi aient produit 3 exercices de 12 mois bénéficiaires, sans RAN négatif, sans transfert de charge, avec la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé. CP du 30/09/2014

En-cours au 31/12/2018 2 356 172 142 176

* Au profit de la société OBERLEC

Envers la BECM

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BECM pour un financement d'un montant de 3 563 600 € accordé à la société OBERLEC, pour une durée de 15 ans. Cette caution est limitée à 5,70% de l'encours jusqu'à ce que les 2 sociétés d'exploitation (Oberdis et Duttledis) et la holding Oberlec aient produit, après la période de franchise en capital, 3 exercices bénéficiaires, sans RAN négatif, sans transfert de charge, avec la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé.

En-cours au 31/12/2018 2 781 679 203 125

Envers la BPI

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BPI pour un financement d'un montant de 1 781 800 € accordé à la société OBERLEC, pour une durée de 15 ans. Cette caution est limitée à 5,70% de l'encours jusqu'à ce que les 2 sociétés d'exploitation (Oberdis et Duttledis) et la holding Oberlec aient produit, après la période de franchise en capital, 3

Engagement hors bilan

exercices bénéficiaires, sans RAN négatif, sans transfert de charge, avec la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé.

En-cours au 31/12/2018	1 424 392	81 190
------------------------	-----------	--------

* Au profit de la société MADELEINE

Envers la BECM

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BECM pour un financement montant de 7 200 K€ accordé à la société MADELEINE. Cette caution est limitée à 3,75% de l'encours

En-cours au 31/12/2018	5 483 100	205 616
------------------------	-----------	---------

Envers BPI France

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de BPI France pour un financement montant de 4 800 K€ accordé à la société MADELEINE. Cette caution est limitée à 3,75% de l'encours

En-cours au 31/12/2018	3 687 846	138 294
------------------------	-----------	---------

* Au profit de la société DGDIS

Envers la BECM

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BECM pour un financement d'un montant de 4 350 K€ accordé à la société DGDIS pour une durée de 15 ans. Cette caution est limitée à 25% de l'encours jusqu'à ce que la société MONTBEDIS et la holding DGDIS produisent, après la période de franchise en capital, 2 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé et au plus tôt 5 ans après la date de mise à disposition des fonds.

En-cours au 31/12/2018	3 546 103	87 000
------------------------	-----------	--------

Envers BPI France

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de BPI France pour un financement d'un montant de 4 350 K€ accordé à la société DGDIS pour une durée de 15 ans. Cette caution est limitée à 30% de l'encours jusqu'à ce que la société MONTBEDIS et la holding DGDIS produisent, après la période de franchise en capital, 2 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé et au plus tôt 5 ans après la date de mise à disposition des fonds.

En-cours au 31/12/2018	8 270 084	243 600
------------------------	-----------	---------

* Au profit de la société SOMARDIS

Envers BPI France

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de BPI France pour un financement d'un montant de 2 400 K€ accordé à la société SOMARDIS. Cette caution est limitée à 2,5% de l'encours jusqu'à ce que les sociétés SOMARDIS et MADELEINE produisent, après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans

des VOS et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Engagement hors bilan

report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé. CP 09/07/2015

En-cours au 31/12/2018 2 166 667 54 166

Envers la BPI France

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BPI France pour le financement d'un concours bancaire d'un montant de 3 000 K€ accordé à la société SOMARDIS, pour une durée de 15 ans dont 12 mois de franchise au taux de 1,65% l'an. Cette caution est limitée à 6,25% de l'encours du crédit, jusqu'à ce que la société et sa holding produise, après la période de franchise en capital, 3 exercices consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé. CP 01/06/2017

En-cours au 31/12/2018 3 000 000 187 500

Envers la BECM

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BECM pour un financement d'un montant de 3 600 K€ accordé à la société SOMARDIS pour une durée de 14 ans. Cette caution est limitée à 90 K€ pendant une durée de 5 ans minimum. Toutefois, cette caution pourra faire l'objet d'une mainlevée par la Banque à l'issue d'une période de 3 années à la condition : - que la CAF consolidée de MADELEINE soit supérieure au remboursement annuel en capital de la dette financière à terme consolidée pendant 2 années consécutives - qu'aucun cas d'exigibilité anticipé prévu au contrat de prêt ne soit intervenu pendant cette période de 3 années. CP 09/07/2015

En-cours au 31/12/2018 3 242 130 90 000

Envers la BECM

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la BECM pour le financement d'un concours bancaire d'un montant de 3 000 K€ accordé à la société SOMARDIS, sur deux tranches de financements : - la première tranche de 1 500 K€ sur une durée de 156 mois dont 12 mois de franchise au taux fixe de 1,60% - la deuxième tranche de 1 500 K€ sur une durée de 192 mois dont 12 mois de franchise au taux fixe de 1,70% Cette caution est limitée à 112 500 euros sur une durée de 5 années minimum à compter de la date de signature de l'acte de cautionnement, sauf si à l'issue de 3 années : - la CAF consolidée de MADELEINE soit supérieure au remboursement annuel en capital de la dette financière à terme consolidée pendant deux années consécutives ; - qu'aucun cas d'exigibilité anticipée prévu au contrat de crédit ne soit intervenu pendant cette période de 3 années. CP 01/06/2017

En-cours au 31/12/2018 1 244 587 112 500

Envers la banque EDEL

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la banque EDEL pour le financement d'un concours bancaire d'un montant de 3 300 K€ accordé à la société SOMARDIS, pour une durée de 180 mois. Cette caution solidaire est limitée à 123 750 €. Elle pourra être levée dès le 5ème exercice consécutif de 12 mois suivant la mise en place de ce concours, bénéficiaire, sans report à nouveau négatif, avec une CAF consolidée du groupe permettant de faire face à l'endettement consolidé du groupe. CP 01/06/2017

En-cours au 31/12/2018 3 300 000 123 750

SAS VON SÖCKE
Commissaire aux Comptes

CAS VDB et ASSOCIES

Etats financiers au 31/01/2019

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 226 304		46 735			1 273 039
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 226 304		46 735			1 273 039
CORPORELLES	Terrains	439 660					439 660
	Constructions sur sol propre	8 357 481					8 357 481
	sur sol d'autrui						
	instal. agenc. aménagement	3 965 430		177 195			4 142 625
	Instal. technique, matériel outillage industriels	2 275 798		297 431		34 341	2 538 888
	Instal., agencement, aménagement divers	676 801		21 497		5 050	693 248
	Matériel de transport	141 713				108 828	32 885
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	954 771		241 141		164 827	1 031 084
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	214 333		145 145		218 195	141 282
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 025 987		882 408		531 242	17 377 153	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 674 032		69 068		33 394	2 709 707
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	438 307		438 277		876 554	30
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 112 339		507 345		909 947	2 709 737
TOTAL		21 364 630		1 436 488		1 441 189	21 359 929

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	76 651	4 665		81 316
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	76 651	4 665		81 316
CORPORELLES				
Terrains	142 835	1 213		144 049
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	6 063 006	230 931		6 293 937
Instal technique, matériel outillage industriels	2 816 435	194 537		3 010 972
Autres Instal, agencement, aménagement divers	1 711 097	183 395		1 894 491
Matériel de transport	402 741	55 486		458 227
Matériel de bureau, mobilier	60 895	28 256	68 078	21 073
Emballages récupérables et divers	507 114	65 651		572 764
	113 682	6 169		119 851
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 817 805	765 638	68 078	12 515 365
TOTAL	11 894 456	770 303	68 078	12 596 681

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 des titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2019
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	164 423	1 136		165 559
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Autres	193 598	80 000	90 000	183 598
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	358 021	81 136	90 000	349 157
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	4 549			4 549
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 549			4 549
TOTAL GENERAL		362 570	81 136	90 000	353 706

Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	1 136		
		80 000	90 000	

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.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Créances et Dettes

		31/01/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	737	737	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	30	30	
	Clients douteux ou litigieux	5 140	5 140	
	Autres créances clients	899 232	899 232	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	96 531	96 531	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	114 027	114 027	
	Divers	13 225	13 225	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	359 032	359 032	
	Charges constatées d'avances	241 360	241 360	
	TOTAL DES CREANCES	1 729 315	1 729 315	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	3 837 501	922 739	2 404 885	509 877
	Emprunts et dettes financières divers	178 666	178 666		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 350 893	2 350 893		
	Personnel et comptes rattachés	955 097	955 097		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	304 483	304 483		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	43 136	43 136		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	450 069	450 069		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 693	140 693		
	Groupe et associés	1 853 947	1 853 947		
	Autres dettes	121 602	121 602		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	12 516	12 516		
	TOTAL DES DETTES	10 248 601	7 333 839	2 404 885	509 877
Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 136 299			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		934 550			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/01/2019

Total des Produits à recevoir		279 729
Autres créances clients		20 204
418100	Clts-Factures à établir	1 800
418000	CLIENT PROD NON FACTURES	18 404
AUTRES CREANCES		259 525
409800	FOURN RRR A RECEV.ACCORD CENTR	404
409801	FOURN.RRRàREC.DIRECT P.A/GALEC	4 027
409803	FOURNISS AVOIR A REC FGX	3 629
409810	AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	103 333
409820	AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR	1 010
409853	EXCEDENT DE GESTION A RECEVOIR	50 088
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	13 225
468700	Produits à recevoir	83 808

Charges à payer

31/01/2019

Total des Charges à payer		1 642 708
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 887
168840 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	5 887	
Emprunts et dettes financières divers		20 715
168860 INTERETS COURUS/PARTIC SALARIE	20 715	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		347 120
408100 FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	83 719	
408101 FOURN.FACT.ACH.NON PARV.	410	
408210 FACTURES NON PARVENUES	262 991	
Dettes fiscales et sociales		1 246 510
428200 DOT PROV CONGES PAYES	216 762	
428400 DETTES PROV P/PARTIC SALARIES	299 347	
428500 PROV. PRIMES 13 EME MOIS	15 533	
428600 PRIMES DE BILAN	110 505	
428610 INTERESSEMENT A PAYER	120	
428615 INTERETS COURUS SUR INTERESSEM	5 575	
438200 PROVISIONS CHARGE CONGES PAYES	60 693	
438600 CHARGES / PRIMES + FORFAIT SOC	104 071	
438601 PROV. CH/13E MOIS	3 883	
448600 DETTES FISCALES A PAYER	342 462	
448601 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	22 832	
448602 FORCO A PAYER	35 614	
448603 PARTICIPATION CONSTRUCTION A P	15 179	
448605 ETAT AGEFIPH	8 563	
448620 ETAT TAXE PROF.	5 370	
Autres dettes		22 476
419800 Clts avoirs a établir.	812	
455800 INTER.COURUS S/C.COUR.ASSOCIES	21 665	

Charges constatées d'avance

31/01/2019

Charges constatées d'avances		241 360
Charges constatées d'avance - Exploitation		241 360
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	52 115
486010	CCA ENTRETIEN	4 904
486100	ACHATS CONSTATES D'AVANCE	115 873
486101	ACHATS CONSTATES D'AVANCE	
486150	FRAIS GENERAUX CONSTATES AVANC	64 529
486210	CCA FRAIS GENERAUX	3 939

Produits constatés d'avance

31/01/2019

Produits constatés d'avance		12 516
Produits constatés d'avance - Exploitation		12 516
487000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	12 516	

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2019

Total des produits exceptionnels		1 688 389
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		27 148
DEDITS ET PENALITES PERCUES	6 348	
PRODUITS/EXERCICES ANTERIEURS	20 800	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		1 571 241
PROD CESSION IMMOB CORPORELLE	40 000	
PROD CESSION IMMOB FINANCIERES	1 499 595	
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	31 646	
Reprises sur provisions et transferts de charges		90 000
REPRISE/PROV RISQUE ET CHARGE	90 000	
Total des charges exceptionnelles		633 740
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		65 722
PENALITES ET AMENDES	1 115	
CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS	64 607	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		488 018
VNC IMMOB CORPORELLES	40 750	
VNC IMMOBILIS FINANCIERES	447 268	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISIONS		80 000
PROV POUR RISQ ET CHARG EXCEPT	80 000	
Résultat exceptionnel		1 054 649