

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00206

Numéro SIREN : 494 358 104

Nom ou dénomination : LSODIS

Ce dépôt a été enregistré le 06/02/2018 sous le numéro de dépôt 1310

LSODIS
Société par actions simplifiée au capital de 280 000 euros
Siège social : 99 Boulevard de Castelnau
85100 LES SABLES D'OLONNE
494 358 104 RCS LA ROCHE SUR YON

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 AVRIL 2017

L'an DEUX MILLE DIX SEPT,
et le 25 AVRIL, à 10 heures.

Les associés de la société LSODIS se sont réunis en Assemblée Générale ordinaire, au siège social, sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé participant à l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel, qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Guénhaël LE GLOAHEC, en sa qualité de représentant légal de la société VENDIS, Président.

Monsieur Fabrice CASTEL, Commissaire aux Comptes titulaire, régulièrement convoqué par lettre recommandée avec accusé de réception, est absent, excusé.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent la totalité des 28 000 actions émises par la société et ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- Les justificatifs des convocations régulières des associés et du Commissaire aux Comptes,
- La feuille de présence et la liste des associés,
- L'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 octobre 2016,
- Le rapport de gestion du Président,
- Les rapports du commissaire aux comptes,
- Un exemplaire des statuts de la Société,
- Le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social depuis la convocation de l'Assemblée.
L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Lu

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président et rapport général du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2016,
- Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce,
- Approbation des comptes annuels et des conventions,
- Affectation du résultat,
- Pouvoirs pour les formalités,
- Questions diverses.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé ainsi que le rapport de gestion, puis il est donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

Enfin le Président déclare la discussion ouverte. Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 octobre 2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard des articles 39-4 et 39-5 du Code général des impôts.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 octobre 2016, d'un montant de 30.909,36 €, de la manière suivante :

- au compte « Réserve Légale » (5%)	1.550,00 €
- le solde, au compte « Autres Réserves »	29.359,36 €
TOTAL	30.909,36 €

hL

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices :

<i>Exercice</i>	<i>Montant</i>	<i>Sommes éligibles à l'abattement de 40 % (art.158 .3 2°CGI)</i>
Exercice clos le 31.10.2015	Néant	Néant
Exercice clos le 31.10.2014	24.000 €	12.000 €
Exercice clos le 31.10.2013	Néant	Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve les termes de ce rapport et constate l'absence de conventions nouvelles sur l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes publicités, dépôts et formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

CLOTURE

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée. De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.

Pour la société VENDIS, Président
Monsieur Guénhaël LE GLOAHEC



ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société :

LSODIS

Société par actions simplifiée au capital de 280 000 euros

Siège social : 99 Boulevard de Castelnau

85100 LES SABLES D'OLONNE

494 358 104 RCS LA ROCHE SUR YON

Représentée par : Monsieur Guénhaël LE GLOAHEC, gérant de la société **VENDIS**, elle-même Président de la société LSODIS,

- ✓ Certifie que les documents comptables de l'**exercice clos le 31 octobre 2016** sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale,
- ✓ Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à :

CODISCONSEILS

**Société par actions simplifiée d'expertise comptable
au capital de 20 000 euros**

Siège social : 18, rue Jean Jaurès 29200 BREST

349 532 994 RCS BREST

Signature

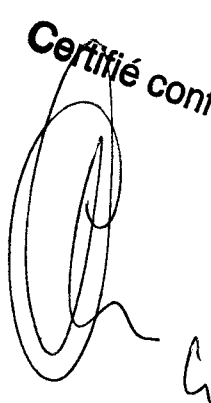
A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' or 'G' shape with a horizontal line extending to the right.

Plaquette annuelle

SAS LSODIS

Exercice clos le 31/10/2016

Certifié conforme à l'original



SAS LSODIS

au capital de 280 000 €
99 boulevard de Castelnau
85100 LES SABLES D OLLONNE

Exercice clos le 31/10/2016

CODISconseils

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 741 500 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Bretagne
RCS Brest 503 611 691
22 rue JEAN JAURES
29219 BREST CEDEX 2

1. Comptes annuels

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (suite)	4
Soldes intermédiaires de gestion	5
Annexe	6

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2016	Net 31/10/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	813 000		813 000	813 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	298 438	142 935	155 504	117 338
Autres immobilisations corporelles	228 732	78 856	149 876	71 745
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	20 533		20 533	381
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 293		23 293	23 293
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 383 997	221 791	1 162 206	1 025 757
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	325 823		325 823	344 077
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	10 833	54	10 779	12 039
Autres créances	118 264		118 264	130 229
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	312 764		312 764	283 093
Charges constatées d'avance (3)	7 960		7 960	7 103
TOTAL ACTIF CIRCULANT	775 645	54	775 590	776 541
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 159 642	221 846	1 937 796	1 802 299
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

	31/10/2016	31/10/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	280 000	280 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	337 000	337 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	19 610	15 370
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	669 571	589 023
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	30 909	84 788
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 337 090	1 306 181
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	188 932	128 426
Emprunts et dettes financières diverses (3)	15 424	15 782
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 722	255 508
Dettes fiscales et sociales	117 629	96 403
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	600 707	496 118
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 937 796	1 802 299
(1) Dont à plus d'un an (a)	138 735	98 586
(1) Dont à moins d'un an (a)	461 971	397 533
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	France	Exportations	31/10/2016	31/10/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	5 006 144		5 006 144	4 987 786
Production vendue (biens)	3 481		3 481	3 032
Production vendue (services)	18 250		18 250	19 022
Chiffre d'affaires net	5 027 876		5 027 876	5 009 840
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 096	564
Autres produits			687	111
Total produits d'exploitation (I)			5 029 658	5 010 514
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			3 795 827	3 843 656
Variations de stock			18 254	-26 861
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			581 767	547 498
Impôts, taxes et versements assimilés			25 691	26 382
Salaires et traitements			399 952	347 751
Charges sociales			116 334	109 917
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			80 035	55 810
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			54	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			17 045	7 796
Total charges d'exploitation (II)			5 034 959	4 911 949
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-5 301	98 565
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				164
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				164
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 944	1 996
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 944	1 996
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 944	-1 832
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-8 244	96 733

	31/10/2016	31/10/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	47 000	10 000
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	47 000	10 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	3 036	975
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	3 036	975
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	43 964	9 025
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 810	20 970
Total des produits (I+III+V+VII)	5 076 658	5 020 678
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 045 749	4 935 890
BENEFICE OU PERTE	30 909	84 788
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 610	4 547
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

	du 01/11/15 au 31/10/16 12 mois	%	du 01/11/14 au 31/10/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	5 006 144	100,00	4 987 786	100,00	18 359	0,37
Coût d'achats marchandises vendues	3 814 081	76,19	3 816 795	76,52	-2 714	-0,07
MARGE COMMERCIALE	1 192 063	23,81	1 170 990	23,48	21 073	1,80
Production vendue	21 731	100,00	22 054	100,00	-323	-1,46
MARGE DE PRODUCTION	21 731	100,00	22 054	100,00	-323	-1,46
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	5 027 876	100,00	5 009 840	100,00	18 036	0,36
MARGE BRUTE GLOBALE	1 213 795	24,14	1 193 044	23,81	20 750	1,74
Autres achats et charges externes	581 767	11,57	547 498	10,93	34 269	6,26
VALEUR AJOUTEE	632 027	12,57	645 546	12,89	-13 519	-2,09
Impôts, taxes et verst assimilés	25 691	0,51	26 382	0,53	-691	-2,62
Charges de personnel	516 286	10,27	457 668	9,14	58 618	12,81
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	90 050	1,79	161 496	3,22	-71 446	-44,24
Reprises s/ charges et Transferts	1 096	0,02	564	0,01	532	94,28
Autres produits	687	0,01	111		577	521,82
Dot. amortissements et provisions	80 089	1,59	55 810	1,11	24 279	43,50
Autres charges	17 045	0,34	7 796	0,16	9 249	118,65
RESULTAT D'EXPLOITATION	-5 301	-0,11	98 565	1,97	-103 866	-105,38
Produits financiers			164		-164	-100,00
Charges financières	2 944	0,06	1 996	0,04	948	47,51
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-8 244	-0,16	96 733	1,93	-104 978	-108,52
Produits exceptionnels	47 000	0,93	10 000	0,20	37 000	370,00
Charges exceptionnelles	3 036	0,06	975	0,02	2 061	211,28
Résultat exceptionnel	43 964	0,87	9 025	0,18	34 939	387,15
Impôts sur les bénéfices	4 810	0,10	20 970	0,42	-16 160	-77,06
RESULTAT DE L'EXERCICE	30 909	0,61	84 788	1,69	-53 879	-63,55

LH

Désignation de la société : SAS LSODIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2016, dont le total est de 1 937 796 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 30 909 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/10/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/10/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 21 288 Euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

hsh

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	813 000			813 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	813 000			813 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	215 473	92 102	9 137	298 438
- Installations générales, agencements aménagements divers	103 943	105 976		209 918
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 524	1 290		18 814
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	336 940	199 367	9 137	527 171
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	381	20 152		20 533
- Prêts et autres immobilisations financières	23 293			23 293
Immobilisations financières	23 674	20 152		43 827
ACTIF IMMOBILISE	1 173 615	219 520	9 137	1 383 997

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/10/2016
Éléments achetés	813 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	813 000

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	98 135	50 900	6 101	142 935
- Installations générales, agencements aménagements divers	42 534	25 683		68 218
- Matériel de transport	7 188	3 451		10 639
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	147 857	80 035	6 101	221 791
ACTIF IMMOBILISE	147 857	80 035	6 101	221 791

h4

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 160 351 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	23 293		23 293
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 833	10 833	
Autres	118 264	118 264	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 960	7 960	
Total	160 351	137 057	23 293
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
R.r.r. à obtenir & av non rec.	19 811
Total	19 811

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 280 000,00 Euros décomposé en 28 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	28 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	28 000	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 600 707 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	188 932	50 197	138 735	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 722	278 722		
Dettes fiscales et sociales	117 629	117 629		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	15 424	15 424		
Produits constatés d'avance				
Total	600 707	461 971	138 735	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	39 547			
(**) Dont envers les associés	15 424			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 15 424 Euros.

Charges à payer

	Montant
Fac non parv-fournisseurs	20 006
Int cour/empr etabl. de credit	75
Dettes pr pour conges a payer	28 050
Autres charges interressements	5 709
Provisions 13è mois	23 244
Provision IDR	5 168
Charg soc pour conges payes	8 031
Charge sur 13è mois	7 941
Org soc-charges a payer	1 809
Dettes provionnes conges payes	835
Contribution cfe	3 860
Taxe apprentissage	2 136
Formation continue	8 667
Total	115 530

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Assur multirisq avance	7 960		
Total	7 960		

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 5 000 Euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel**Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 036	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		47 000
TOTAL	3 036	47 000

64

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 6 977 Euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 6 977 Euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

**SAS LSODIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 280 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 99 BOULEVARD DE CASTELNAU
85 100 LES SABLES D'OLONNE
N° SIRET : 49435810400011 - CODE NACE 47.11D**

*** * * ***

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS AU 31 OCTOBRE 2016**

*** * * ***

**Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
24 rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE**

SOMMAIRE

- RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS AU 31 OCTOBRE 2016 :	2 à 4
- COMPTES ANNUELS AU 31 OCTOBRE 2016 :	
* BILAN ACTIF	5
* BILAN PASSIF	6
* COMPTE DE RESULTAT	7 à 8
* ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	9 à 17

* * * *

FABRICE CASTEL

Commissaire aux comptes
inscrit près la Cour d'Appel de Rouen

24, rue Maréchal Gallieni 76600 Le Havre

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

E.mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

N° TVA Intracommunautaire : FR 22 331 788 471

-2-

LE HAVRE, le

SAS LSODIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 280 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 99 BOULEVARD DE CASTELNAU
85 100 LES SABLES D'OLONNE
N° SIRET : 49435810400011 - CODE NACE 47.11D

* * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS AU 31 OCTOBRE 2016**

* * * *

Aux Associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Octobre 2016 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société SAS LSODIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de mes appréciations,
- Les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

.../...

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues, et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Règles et principes comptables.

La note de l'annexe intitulée « règles et méthodes comptables » expose en particulier les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles et les stocks.

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Estimations comptables.

Je n'ai pas relevé dans les comptes de la société LSODIS SAS, d'éléments justifiant une appréciation particulière en matière d'estimations comptables.

Conclusion.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

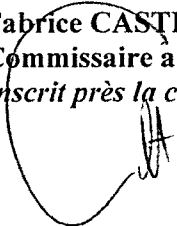
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai pas observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait au Havre
Le 7 Avril 2017

Fabrice CASTEL
Commissaire aux Comptes
Inscrit près la cour d'appel de Rouen



	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2016	Net 31/10/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)	813 000		813 000	813 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	298 438	142 935	155 504	117 338
Autres immobilisations corporelles	228 732	78 856	149 876	71 745
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	20 533		20 533	381
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 293		23 293	23 293
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 383 997	221 791	1 162 206	1 025 757
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	325 823		325 823	344 077
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	10 833	54	10 779	12 039
Autres créances	118 264		118 264	130 229
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	312 764		312 764	283 093
Charges constatées d'avance (3)	7 960		7 960	7 103
TOTAL ACTIF CIRCULANT	775 645	54	775 590	776 541
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 159 642	221 846	1 937 796	1 802 299
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Fabrice CASTEL
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
 24 Rue Maréchal Gallieni
 76600 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
 E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

	31/10/2016	31/10/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	280 000	280 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	337 000	337 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	19 610	15 370
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	669 571	589 023
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	30 909	84 788
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 337 090	1 306 181
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	188 932	128 426
Emprunts et dettes financières diverses (3)	15 424	15 782
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 722	255 508
Dettes fiscales et sociales	117 629	96 403
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	600 707	496 118
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 937 796	1 802 299
(1) Dont à plus d'un an (a)	138 735	98 586
(1) Dont à moins d'un an (a)	461 971	397 533
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	France	Exportations	31/10/2016	31/10/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	5 006 144		5 006 144	4 987 786
Production vendue (biens)	3 481		3 481	3 032
Production vendue (services)	18 250		18 250	19 022
Chiffre d'affaires net	5 027 876		5 027 876	5 009 840
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 096	564
Autres produits			687	111
Total produits d'exploitation (I)			5 029 658	5 010 514
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			3 795 827	3 843 656
Variations de stock			18 254	-26 861
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			581 767	547 498
Impôts, taxes et versements assimilés			25 691	26 382
Salaires et traitements			399 952	347 751
Charges sociales			116 334	109 917
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			80 035	55 810
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			54	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			17 045	7 796
Total charges d'exploitation (II)			5 034 959	4 911 949
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-5 301	98 565
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				164
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				164
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 944	1 996
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 944	1 996
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 944	-1 832
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-8 244	96 733

Fabrice CASTEL
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
 24 Rue Maréchal Gallieni
 76600 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 331 788 471 00067 - APE 8920 Z
 E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

	31/10/2016	31/10/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	47 000	10 000
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	47 000	10 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	3 036	975
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	3 036	975
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	43 964	9 025
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 810	20 970
Total des produits (I+III+V+VII)	5 076 658	5 020 678
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 045 749	4 935 890
BENEFICE OU PERTE	30 909	84 788
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 610	4 547
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Fabrice CASTEL
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
 24 Rue Maréchal Gallieni
 76600 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
 E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Désignation de la société : SAS LSODIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2016, dont le total est de 1 937 796 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 30 909 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/10/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/10/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE
24 Rue Maréchal G
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02
SIRET 331 788 471 00067 -
E-mail : fabrice.castel@cabinat.com

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galtiéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 21 288 Euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

- 11 -

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Gallieni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 334 788 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	813 000			813 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	813 000			813 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	215 473	92 102	9 137	298 438
- Installations générales, agencements aménagements divers	103 943	105 976		209 918
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 524	1 290		18 814
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	336 940	199 367	9 137	527 171
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	381	20 152		20 533
- Prêts et autres immobilisations financières	23 293			23 293
Immobilisations financières	23 674	20 152		43 827
ACTIF IMMOBILISE	1 173 615	219 520	9 137	1 383 997

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Fabrice CASTEL
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
 24 Rue Maréchal Galliéni
 76600 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 34
 SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
 E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

	31/10/2016
Éléments achetés	813 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	813 000

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	98 135	50 900	6 101	142 935
- Installations générales, agencements aménagements divers	42 534	25 683		68 218
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 188	3 451		10 639
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	147 857	80 035	6 101	221 791
ACTIF IMMOBILISE	147 857	80 035	6 101	221 791

Fabrice CASTEL
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
 24 Rue Maréchal Gallieni
 76600 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 381 788 471 00067 - APE 6920 Z
 E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 160 351 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	23 293		23 293
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 833	10 833	
Autres	118 264	118 264	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 960	7 960	
Total	160 351	137 057	23 293
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
R.r.r. à obtenir & av non rec.	19 811
Total	19 811

Fabrice CASTEL
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
 24 Rue Maréchal Gallieni
 76600 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 331 758 471 00067 - APE 6920 Z
 E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 280 000,00 Euros décomposé en 28 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	28 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	28 000	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 600 707 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	188 932	50 197	138 735	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 722	278 722		
Dettes fiscales et sociales	117 629	117 629		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	15 424	15 424		
Produits constatés d'avance				
Total	600 707	461 971	138 735	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	39 547			
(**) Dont envers les associés	15 424			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 15 424 Euros.

Fabrice CASTEL
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
 24 Rue Maréchal Gallieni
 76600 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
 E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Charges à payer

	Montant
Fac non parv-fournisseurs	20 006
Int cour/empr etabl. de credit	75
Dettes pr pour congés à payer	28 050
Autres charges intersements	5 709
Provisions 13è mois	23 244
Provision IDR	5 168
Charg soc pour congés payés	8 031
Charge sur 13è mois	7 941
Org soc-charges à payer	1 809
Dettes provisionnés congés payés	835
Contribution cfe	3 860
Taxe apprentissage	2 136
Formation continue	8 667
Total	115 530

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Assur multirisq avance	7 960		
Total	7 960		

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes**

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 5 000 Euros

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Gallieni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 / Fax 02 35 19 16 84
SIRET 831 788 47 / 00087 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 036	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		47 000
TOTAL	3 036	47 000

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 6 977 Euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 6 977 Euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

LSODIS S.A.S.

**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

*** * * ***

FABRICE CASTEL

Commissaire aux comptes
inscrit près la Cour d'Appel de Rouen

24, rue Maréchal Gallieni 76600 Le Havre

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

E.mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

N° TVA Intracommunautaire : FR 22 331 788 471

LE HAVRE, le

**SAS LSODIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 280 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 99 BOULEVARD DE CASTELNAU
85 100 LES SABLES D'OLONNE
N° SIRET : 49435810400011 - CODE NACE 47.11D**

* * * *

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

* * * *

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2016

* * * * *

Aux associés,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre société, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurais découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

SAS LSODIS

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L 227-10 du Code de Commerce.

Fait au Havre,
Le 7 Avril 2017

Fabrice CASTEL
Commissaire aux Comptes.
Inscrit près la Cour d'Appel de Rouen.

