

RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 70091

Numéro SIREN : 498 268 366

Nom ou dénomination : LAONDIS

Ce dépôt a été enregistré le 30/04/2018 sous le numéro de dépôt 1092

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINT-QUENTIN

Palais de Justice
BP 645-3
02322 Saint-Quentin Cedex

RDB ASSOCIES
55 avenue d'Italie
CS 98805
80088 Amiens Cedex 2

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : LAONDIS

Numéro RCS : 498 268 366

Numéro Gestion : 2007B70091

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse rue Descartes
: 02000 Chambry

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/09/2017

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 27/04/2018

Sous le numéro : 1092

Délivré à Saint-Quentin le 30 avril 2018

Le Greffier,

u

--



S.A.S. LAONDIS

Centre E.LECLERC
Rue Descartes - 02000 CHAMBRY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/09/2017



BBA expertise
Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

Sommaire (Edition greffe)

Bilan	2
Compte de résultat	5
Annexe Légale	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Changements de méthode</i>	9
<i>Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice</i>	10
<i>Etat des immobilisations</i>	11
<i>Etat des amortissements</i>	12
<i>Etat des provisions</i>	13
<i>Etat des échéances des créances et des dettes</i>	14
<i>Eléments relevant de plusieurs postes du bilan</i>	15
<i>Comptes de régularisation</i>	16
<i>Composition du capital social</i>	17
<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	17
<i>Ventilation de l'impôt sur les bénéfices</i>	18
<i>Engagements financiers</i>	19
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	19
<i>Accroissements et allègements de la dette future d'impôts</i>	20
<i>Rémunérations des dirigeants</i>	21
<i>Effectif moyen</i>	21
<i>Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés</i>	21
<i>Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société</i>	22
<i>Résultats des 5 derniers exercices</i>	23
<i>Tableau de variation des capitaux propres</i>	23
<i>Tableau des filiales et participations</i>	24
<i>Charges et produits exceptionnels</i>	25
<i>Charges et produits sur exercices antérieurs</i>	26

Bilan

Présenté en Euros

Actif		Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation
CERTIFIÉ CONFORME						
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	154 357	135 690	18 667	829	17 838	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	19 493		19 493	6 698	12 795	
Terrains	26 019	11 584	14 436	17 038	- 2 602	
Constructions	968 461	398 214	570 248	644 213	- 73 965	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 831 654	1 090 147	741 507	565 452	176 055	
Autres immobilisations corporelles	1 711 314	1 135 791	575 523	602 966	- 27 443	
Immobilisations en cours				66 400	- 66 400	
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	35 100 353		35 100 353	35 100 353		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	1 274 934		1 274 934	1 258 971	15 963	
Prêts						
Autres immobilisations financières	48 866		48 866	53 759	- 4 893	
TOTAL (I)	41 135 451	2 771 425	38 364 026	38 316 680	47 346	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	40 924		40 924	39 256	1 668	
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 671 752	73 753	7 597 999	7 075 263	522 736	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	994 578	53 426	941 152	991 772	- 50 620	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	32 365		32 365	31 563	802	
. Organismes sociaux	4 378		4 378	12 279	- 7 901	
. Etat, impôts sur les bénéfices	668 737		668 737	205 022	463 715	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	287 491		287 491	375 999	- 88 508	
. Autres	1 170 117	10 742	1 159 375	899 947	259 428	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	1 600 960		1 600 960	1 387 604	213 356	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	339 696		339 696	319 073	20 623	
TOTAL (II)	12 810 998	137 921	12 673 077	11 337 778	1 335 299	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	53 946 449	2 909 346	51 037 103	49 654 458	1 382 645	

Bilan

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
CERTIFIÉ CONFORME			
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	19 290 410	16 696 962	2 593 448
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	2 254 424	2 593 448	- 339 024
Subventions d'investissement	42 632	46 108	- 3 476
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	21 631 466	19 380 518	2 250 948
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	39 022		39 022
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	39 022		39 022
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	15 003 570	16 772 989	-1 769 419
. Découverts, concours bancaires	4 144 234	2 844 114	1 300 120
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	77 889	86 942	- 9 053
. Associés	265 261	1 935 375	-1 670 114
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 168	1 390	- 222
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 543 583	5 684 717	858 866
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 370 232	1 238 919	131 313
. Organismes sociaux	837 181	736 807	100 374
. Etat, impôts sur les bénéfices		6 076	- 6 076
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	179 850	78 032	101 818
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	771 671	681 835	89 836
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 000	20 458	- 14 458
Autres dettes	165 977	184 261	- 18 284
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		2 024	- 2 024
TOTAL (IV)	29 366 615	30 273 940	- 907 325
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	51 037 103	49 654 458	1 382 645

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	81 871 427		81 871 427	76 165 429	5 705 998	7,49
Production vendue biens	5 196 981		5 196 981	7 471 968	-2 274 987	-30,45
Production vendue services	1 832 270		1 832 270	1 466 350	365 920	24,95
Chiffres d'affaires Nets	88 900 678		88 900 678	85 103 747	3 796 931	4,46
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			12 600	3 300	9 300	281,82
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			223 004	159 946	63 058	39,42
Autres produits			594 456	445 436	149 020	33,45
Total des produits d'exploitation			89 730 738	85 712 430	4 018 308	4,69
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			66 077 524	62 262 596	3 814 928	6,13
Variation de stock (marchandises)			-496 396	-108 812	-387 584	356,20
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 520 373	4 404 525	115 848	2,63
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-1 668	947	-2 615	276,14
Autres achats et charges externes			6 595 449	6 336 819	258 630	4,08
Impôts, taxes et versements assimilés			1 486 311	1 402 152	84 159	6,00
Salaires et traitements			7 538 576	6 945 811	592 765	8,53
Charges sociales			2 241 916	2 182 899	59 017	2,70
Dotations aux amortissements sur immobilisations			449 237	439 057	10 180	2,32
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			127 179	117 292	9 887	8,43
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			156 039	252 822	-96 783	-38,28
Total des charges d'exploitation			88 694 542	84 236 107	4 458 435	6,29
RESULTAT EXPLOITATION			1 036 197	1 476 323	-440 126	-29,81
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			1 239 940	1 246 856	-6 916	-0,55
Produits des autres valeurs mobilières			867	911	-44	-4,83
Autres intérêts et produits assimilés				4 515	-4 515	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			1 240 807	1 252 282	-11 475	-0,92
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			193 074	222 253	-29 179	-13,13
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			193 074	222 253	-29 179	-13,13
RESULTAT FINANCIER			1 047 732	1 030 028	17 704	1,72
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			2 083 929	2 506 351	-422 422	-16,85

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31 238	169 284	- 138 046	-81,55
Produits exceptionnels sur opérations en capital	82 572	2 200	80 372	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges		158 952	- 158 952	-100
Total des produits exceptionnels	113 809	330 436	- 216 627	-65,56
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	21 271	14 418	6 853	47,53
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	75 110		75 110	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	49 764		49 764	N/S
Total des charges exceptionnelles	146 145	14 418	131 727	913,63
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-32 336	316 019	-348 355	-110,23
Participation des salariés		64 990	- 64 990	-100
Impôts sur les bénéfices	-202 831	163 932	- 366 763	223,73
Total des Produits	91 085 355	87 295 148	3 790 207	4,34
Total des charges	88 830 930	84 701 700	4 129 230	4,88
RESULTAT NET	2 254 424	2 593 448	- 339 024	-13,07
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe légale

Annexe Légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 30/09/2017, dont le total est de 51 037 102,99 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 91 085 354,59 euros et le total des charges de 88 830 930,10 euros, dégagent un résultat de 2 254 424,49 euros.

L'exercice clos le 30/09/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2016 avait une durée de 12 mois.

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

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements des terrains	10 ans
Agencement des constructions	De 05 à 10 ans
Matériel et outillage industriels	De 02 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 15 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgV et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice**INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :**

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société mère".

La troisième conception, dite de la « méthode de réallocation des économies », définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 30 septembre 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 360 023 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016 dont 264 726 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 30 septembre 2016.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier janvier au 30 septembre 2017 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 331 548 euros.

Il a été constaté au 30 septembre 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 353 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 427 198 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le crédit d'impôt compétitivité emploi relatif à l'année 2016 a été utilisé en 2017 pour des investissements à hauteur de 341 399 euros.

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	134 379		39 821
Terrains	26 019		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	933 012		35 449
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 471 181		423 719
Autres installations, agencements, aménagements	1 043 851		40 186
Matériel de transport	2 593		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	552 336		87 848
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	66 400		
Avances et acomptes			
TOTAL	4 095 392		587 202
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	35 100 353		
Autres titres immobilisés	1 258 971		15 962
Prêts et autres immobilisations financières	53 759		
TOTAL	36 413 084		15 962
TOTAL GENERAL	40 642 854		642 985

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		350	173 850	
Terrains			26 019	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			968 461	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		63 246	1 831 654	
Autres installations, agencements, aménagements		3 886	1 080 151	
Matériel de transport			2 593	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		11 613	628 571	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	66 400			
Avances et acomptes				
TOTAL	66 400	78 745	4 537 449	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			35 100 353	
Autres titres immobilisés			1 274 934	
Prêts et autres immobilisations financières		4 893	48 866	
TOTAL		4 893	36 424 152	
TOTAL GENERAL	66 400	83 988	41 135 451	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	126 852	8 858	19	135 690
Terrains	8 982	2 602		11 584
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	288 799	109 414		398 214
Installations techniques, matériel et outillages industriels	905 729	187 446	3 028	1 090 147
Installations générales, agencements divers	541 981	88 612	244	630 349
Matériel de transport	2 593			2 593
Matériel de bureau, informatique, mobilier	451 239	52 304	694	502 850
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 199 322	440 379	3 966	2 635 735
TOTAL GENERAL	2 326 174	449 237	3 985	2 771 425

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	8 858				
Terrains	2 602				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	109 414				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	187 446				
Installations générales, agencements divers	88 612				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 416	34 888			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	405 490	34 888			
TOTAL GENERAL	414 348	34 888			

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions		39 022		39 022
TOTAL Provisions		39 022		39 022
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	100 093	73 753	100 093	73 753
Sur comptes clients	46 532	53 426	46 532	53 426
Autres dépréciations		10 742		10 742
TOTAL Dépréciations	146 625	137 921	146 625	137 921
TOTAL GENERAL	146 625	176 943	146 625	176 943
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		127 179	146 625	
- financières				
- exceptionnelles		49 764		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	48 866		48 866
Clients douteux ou litigieux	70 805	70 805	
Autres créances clients	923 772	923 772	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	32 365	32 365	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	4 378	4 378	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	668 737	668 737	
- T.V.A	287 491	287 491	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	268 577	268 577	
- Divers	331 548	331 548	
Groupe et associés	74 782	74 782	
Débiteurs divers	495 210	495 210	
Charges constatées d'avance	339 696	339 696	
TOTAL GENERAL	3 546 228	3 497 363	48 866
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	4 144 234	4 144 234		
- plus d'un an	15 003 570	2 991 938	11 092 555	919 077
Emprunts et dettes financières divers	77 889	77 889		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 544 411	6 544 411		
Personnel et comptes rattachés	1 370 232	1 370 232		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	837 181	837 181		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	179 850	179 850		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	770 843	770 843		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 000	6 000		
Groupe et associés	265 261	265 261		
Autres dettes	165 977	165 977		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	29 365 448	17 353 816	11 092 555	919 077
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 008 244			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 769 986			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	35 100 353		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	74 716		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	265 261		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			317 043
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation	1 239 940		
Autres produits financiers	82		
Charges financières	1 105		

Comptes de régularisation**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	110 725
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 371 717)	703 331
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	814 056

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 500
Emprunts et dettes financières divers	241
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 586 373
Dettes fiscales et sociales	2 571 171
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	4 178 285

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	339 695	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	339 695	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	40,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	40,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	81 871 427
Ventes de produits finis	5 196 981
Prestations de services	1 832 270
TOTAL	88 900 678

Répartition par marché géographique	Montant
France	88 900 678
Etranger	
TOTAL	88 900 678

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 083 929	330 746
Résultat exceptionnel (et participation)	-32 336	-29 105
Réduction d'impôt mécénat		-53 708
Crédit d'impôt apprentissage		-6 133
Crédit d'impôt compétitivité emploi		-427 198
Intég fiscale charge d'IS		5 421
Intég fiscale produit d'IS		-22 854
Résultat comptable	2 051 593	-202 831

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	5 740 673
Engagements en matière de pensions	717 768
Autres engagements donnés :	
TOTAL	6 458 441
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 595 058
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	13 595 058

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : C3S : base= 80 325 euros TASCOM : base = 340 881 euros Autres :	 26 775 113 627
TOTAL	140 402
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	27	
Employés	228	
Ouvriers		
TOTAL	270	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		717 768	
TOTAL		717 768	

Commentaires :

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

- Condition : départ volontaire,
- Age estimé de la retraite : 63 ans,
- Méthode de calcul : droits accumulés avec projection salariale (progression : 2%),
- Rotation : moyenne,
- Taux d'actualisation retenu : 2%,
- Convention collective n°3305 : commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 33,95 % a été appliqué.

Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société

SAS LAONDIS
Rue Descartes
02000 CHAMBRY

Siret : 498 268 366 00016

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
b) Nombre d'actions émises	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	88 900 678	85 103 747	82 475 210	83 552 426	85 212 856
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 531 148	3 046 370	2 579 175	2 034 079	3 626 299
c) Impôt sur les bénéfices	-202 831	163 932	18 017	-198 059	145 383
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	2 733 979	2 882 438	2 561 158	2 232 138	3 480 916
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	2 254 424	2 593 448	2 131 602	1 858 941	3 315 027
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés		64 990	12 125		48 872
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	2 734	2 882	2 561	2 232	3 481
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	2 254	2 593	2 132	1 859	3 315
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	270	229	220	218	244
b) Montant de la masse salariale	7 538 576	6 945 811	6 502 566	6 357 350	6 274 065
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	2 241 916	2 182 899	2 218 171	2 101 358	2 007 373

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		19 380 518
Distributions sur résultats antérieurs		-
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		19 380 518
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions règlementées		
Résultat de l'exercice	3 476	2 254 424
SOLDE	3 476	2 254 424
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		21 631 466

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
CHAMBRYDIS	305 000	4 782 363	99,00	35 100 353	35 100 353	23 281		2 690 584	1 233 531	1 239 940
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31 238
771800 Aut prod excep opér gestion	8 423
771810 Ecart positif sur sinistre	718
772635 Prod ex ant impôts et taxes	3 067
772637 Prod ex ant autres impôts	2 613
772645 Prod ex ant charges sociales	3 166
772661 Prod ex ant intérêts	5 861
772670 Autres prod s/ex antérieurs	7 237
772770 Prod excep s/ex antérieur	152
Produits exceptionnels sur opérations en capital	82 572
775200 Immo corporelles	79 095
777000 Q-p.subv.d'invest.vir.au rés.	3 476
Total des produits exceptionnels	113 809
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	21 271
671200 Pénalités amendes fiscales	3 853
671800 Ch excep s/opé gestion	150
672613 Ch ex ant location	3 880
672641 Charg.exo/ant salaires	235
672645 Ch ex ant charges sociales	9 495
672661 Ch ex ant intérêts	3 580
672691 Charg/exo ant participation	78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	75 110
675100 Vnc immobil incorporelles	331
675200 Vnc immo corp	74 779
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	49 764
687500 Dotat.provis. risq.ch.except.	39 022
687750 Prov dépréc fnr margedéfou	10 742
Total des charges exceptionnelles	146 145

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 30/9/2017 (12 mois)
	Montant
752609 Prod ex ant ristournes	5 931
752611 Prod ex ant sous traitance	10 128
752615 Prod ex ant entretien et répar	378
752616 Prod ex ant assurance	1 677
752617 Prod ex ant études recherche	4 861
752623 Prod ex ant publicité	51 414
752626 Prod ex ant frais postaux	11 408
752706 Prod ex ant part pub	17 953
772635 Prod ex ant impôts et taxes	3 067
772637 Prod ex ant autres impôts	2 613
772645 Prod ex ant charges sociales	3 166
772661 Prod ex ant intérêts	5 861
Total des produits sur exercices antérieurs	118 458
652606 Ch ex ant énergie fournitures	12 187
652607 Ch ex ant achats marchandises	2 254
652613 Ch ex ant location	3 349
652616 Ch ex ant assurance	2 256
652617 Ch ex ant frais d'études	1 234
652622 Ch ex ant honoraires	3 482
652623 Ch ex ant publicité	26 357
652626 Ch ex ant frais postaux teleco	714
652627 Ch ex ant frais bancaires	1 149
652628 Ch ex ant cotisations	42 862
652709 Ch ex ant réduction sur ventes	7 772
654400 Pertes créances exerc antér	4 390
654410 Pertes ch imp ex antérieur	3 892
672613 Ch ex ant location	3 880
672641 Charg.exo/ant salaires	235
672645 Ch ex ant charges sociales	9 495
672661 Ch ex ant intérêts	3 580
Total des charges sur exercices antérieurs	129 091

LAONDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège Social : Rue Descartes

02 000 - CHAMBRY

498 268 366 R.C.S. SAINT-QUENTIN

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 22 MARS 2018

(Exercice clos le 30 Septembre 2017)

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable 2.254.424,49 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 2.254.424,49 Euros

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

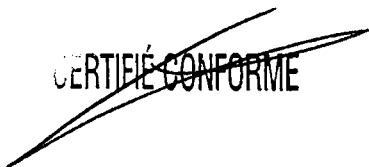
RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable 2.254.424,49 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 2.254.424,49 Euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


CERTIFIÉ CONFORME

Frédéric MAILLARD
42-46 rue Lamartine
80000 AMIENS
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Michel BOIVIN
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

LAONDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : Rue Descartes
02000 CHAMBRY

SIRET : 498 268 366 00016
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2017

Aux Associés,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 14/03/2013, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société LAONDIS, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de 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 des commissaires 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} octobre 2016 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 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/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIÉS

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

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

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 DES COMMISSAIRES 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 commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Le 6 mars 2018

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Michel BOIVIN



Rachid AJSSAOUI



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES 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

Bilan

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif Immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	154 357	135 690	18 667	829	17 838
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	19 493		19 493	6 698	12 795
Terrains	26 019	11 584	14 436	17 038	- 2 602
Constructions	968 461	398 214	570 248	644 213	- 73 965
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 831 654	1 090 147	741 507	565 452	176 055
Autres Immobilisations corporelles	1 711 314	1 135 791	575 523	602 966	- 27 443
Immobilisations en cours				66 400	- 66 400
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	35 100 353		35 100 353	35 100 353	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 274 934		1 274 934	1 258 971	15 963
Prêts					
Autres Immobilisations financières	48 866		48 866	53 759	- 4 893
TOTAL (I)	41 135 451	2 771 425	38 364 026	38 316 680	47 346
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	40 924		40 924	39 256	1 668
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 671 752	73 753	7 597 999	7 075 263	522 736
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	994 578	53 426	941 152	991 772	- 50 620
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	32 365		32 365	31 563	802
. Organismes sociaux	4 378		4 378	12 279	- 7 901
. Etat, impôts sur les bénéfices	668 737		668 737	205 022	463 715
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	287 491		287 491	375 999	- 88 508
. Autres	1 170 117	10 742	1 159 375	899 947	259 428
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 600 960		1 600 960	1 387 604	213 356
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	339 696		339 696	319 073	20 623
TOTAL (II)	12 810 998	137 921	12 673 077	11 337 778	1 335 299
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	53 946 449	2 909 346	51 037 103	49 654 458	1 382 645

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	19 290 410	16 696 962	2 593 448
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	2 254 424	2 593 448	- 339 024
Subventions d'investissement	42 632	46 108	- 3 476
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	21 631 466	19 380 518	2 250 948
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	39 022		39 022
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	39 022		39 022
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	15 003 570	16 772 989	-1 769 419
. Découverts, concours bancaires	4 144 234	2 844 114	1 300 120
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	77 889	86 942	- 9 053
. Associés	265 261	1 935 375	-1 670 114
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 168	1 390	- 222
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 543 583	5 684 717	858 866
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 370 232	1 238 919	131 313
. Organismes sociaux	837 181	736 807	100 374
. Etat, impôts sur les bénéfices		6 076	- 6 076
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	179 850	78 032	101 818
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	771 671	681 835	89 836
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 000	20 458	- 14 458
Autres dettes	165 977	184 261	- 18 284
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		2 024	- 2 024
TOTAL (IV)	29 366 615	30 273 940	- 907 325
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	51 037 103	49 654 458	1 382 645

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

BBA Expertise

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	81 871 427		81 871 427	76 165 429	5 705 998
Production vendue biens	5 196 981		5 196 981	7 471 968	-2 274 987
Production vendue services	1 832 270		1 832 270	1 466 350	365 920
Chiffres d'affaires Nets	88 900 678		88 900 678	85 103 747	3 796 931
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			12 600	3 300	9 300
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			223 004	159 946	63 058
Autres produits			594 456	445 436	149 020
Total des produits d'exploitation			89 730 738	85 712 430	4 018 308
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			66 077 524	62 262 596	3 814 928
Variation de stock (marchandises)			-496 396	-108 812	-387 584
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 520 373	4 404 525	115 848
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-1 668	947	-2 615
Autres achats et charges externes			6 595 449	6 336 819	258 630
Impôts, taxes et versements assimilés			1 486 311	1 402 152	84 159
Salaires et traitements			7 538 576	6 945 811	592 765
Charges sociales			2 241 916	2 182 899	59 017
Dotations aux amortissements sur immobilisations			449 237	439 057	10 180
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			127 179	117 292	9 887
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			156 039	252 822	-96 783
Total des charges d'exploitation			88 694 542	84 236 107	4 458 435
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 036 197	1 476 323	-440 126
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			1 239 940	1 246 856	-6 916
Produits des autres valeurs mobilières			867	911	-44
Autres intérêts et produits assimilés				4 515	-4 515
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			1 240 807	1 252 282	-11 475
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			193 074	222 253	-29 179
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			193 074	222 253	-29 179
RESULTAT FINANCIER			1 047 732	1 030 028	17 704
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			2 083 929	2 506 351	-422 422

SAS VDB et ASSOCIES

BBA expertise
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31 238	169 284	- 138 046	-81,55
Produits exceptionnels sur opérations en capital	82 572	2 200	80 372	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges		158 952	- 158 952	-100
Total des produits exceptionnels	113 809	330 436	- 216 627	-65,56
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	21 271	14 418	6 853	47,53
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	75 110		75 110	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	49 764		49 764	N/S
Total des charges exceptionnelles	146 145	14 418	131 727	913,63
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-32 336	316 019	- 348 355	-110,23
Participation des salariés		64 990	- 64 990	-100
Impôts sur les bénéfices	-202 831	163 932	- 366 763	223,73
Total des Produits	91 085 355	87 295 148	3 790 207	4,34
Total des charges	88 830 930	84 701 700	4 129 230	4,88
RESULTAT NET	2 254 424	2 593 448	- 339 024	-13,07
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SAS VDB et ASSOCIES



BBA Expertise

Annexe légale

Annexe Légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 30/09/2017, dont le total est de 51 037 102,99 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 91 085 354,59 euros et le total des charges de 88 830 930,10 euros, dégagent un résultat de 2 254 424,49 euros.

L'exercice clos le 30/09/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2016 avait une durée de 12 mois.

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

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements des terrains	10 ans
Agencement des constructions	De 05 à 10 ans
Matériel et outillage industriels	De 02 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 15 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice**INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :**

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société mère".

La troisième conception, dite de la « méthode de réallocation des économies », définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 30 septembre 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 360 023 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016 dont 264 726 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 30 septembre 2016.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier janvier au 30 septembre 2017 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 331 548 euros.

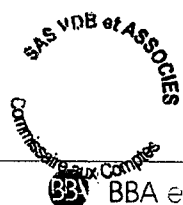
Il a été constaté au 30 septembre 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 353 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 427 198 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le crédit d'impôt compétitivité emploi relatif à l'année 2016 a été utilisé en 2017 pour des investissements à hauteur de 341 399 euros.

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.



Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	134 379		39 821
Terrains	26 019		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	933 012		35 449
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 471 181		423 719
Autres installations, agencements, aménagements	1 043 851		40 186
Matériel de transport	2 593		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	552 336		87 848
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	66 400		
Avances et acomptes			
TOTAL	4 095 392		587 202
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	35 100 353		
Autres titres immobilisés	1 258 971		15 962
Prêts et autres immobilisations financières	53 759		
TOTAL	36 413 084		15 962
TOTAL GENERAL	40 642 854		642 985

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		350	173 850	
Terrains			26 019	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			968 461	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		63 246	1 831 654	
Autres installations, agencements, aménagements		3 886	1 080 151	
Matériel de transport			2 593	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		11 613	628 571	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	66 400			
Avances et acomptes				
TOTAL	66 400	78 745	4 537 449	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			35 100 353	
Autres titres immobilisés			1 274 934	
Prêts et autres immobilisations financières		4 893	48 866	
TOTAL		4 893	36 424 152	
TOTAL GENERAL	66 400	83 988	41 135 451	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	126 852	8 858	19	135 690
Terrains	8 982	2 602		11 584
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	288 799	109 414		398 214
Installations techniques, matériel et outillages industriels	905 729	187 446	3 028	1 090 147
Installations générales, agencements divers	541 981	88 612	244	630 349
Matériel de transport	2 593			2 593
Matériel de bureau, informatique, mobilier	451 239	52 304	694	502 850
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 199 322	440 379	3 966	2 635 735
TOTAL GENERAL	2 326 174	449 237	3 985	2 771 425

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	8 858				
Terrains	2 602				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	109 414				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	187 446				
Installations générales, agencements divers	88 612				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 416	34 888			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	405 490	34 888			
TOTAL GENERAL	414 348	34 888			

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions		39 022		39 022
TOTAL Provisions		39 022		39 022
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	100 093	73 753	100 093	73 753
Sur comptes clients	46 532	53 426	46 532	53 426
Autres dépréciations		10 742		10 742
TOTAL Dépréciations	146 625	137 921	146 625	137 921
TOTAL GENERAL	146 625	176 943	146 625	176 943
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		127 179	146 625	
- financières				
- exceptionnelles		49 764		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	48 866		48 866
Clients douteux ou litigieux	70 805	70 805	
Autres créances clients	923 772	923 772	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	32 365	32 365	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	4 378	4 378	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	668 737	668 737	
- T.V.A	287 491	287 491	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	268 577	268 577	
- Divers	331 548	331 548	
Groupe et associés	74 782	74 782	
Débiteurs divers	495 210	495 210	
Charges constatées d'avance	339 696	339 696	
TOTAL GENERAL	3 546 228	3 497 363	48 866
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	4 144 234	4 144 234		
- plus d'un an	15 003 570	2 991 938	11 092 555	919 077
Emprunts et dettes financières divers	77 889	77 889		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 544 411	6 544 411		
Personnel et comptes rattachés	1 370 232	1 370 232		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	837 181	837 181		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	179 850	179 850		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	770 843	770 843		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 000	6 000		
Groupe et associés	265 261	265 261		
Autres dettes	165 977	165 977		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	29 365 448	17 353 816	11 092 555	919 077
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 008 244			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 769 986			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	35 100 353		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	74 716		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	265 261		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			317 043
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation	1 239 940		
Autres produits financiers	82		
Charges financières	1 105		

Comptes de régularisation**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	110 725
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 371 717)	703 331
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	814 056

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 500
Emprunts et dettes financières divers	241
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 586 373
Dettes fiscales et sociales	2 571 171
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	4 178 285

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	339 695	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	339 695	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	40,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	40,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	81 871 427
Ventes de produits finis	5 196 981
Prestations de services	1 832 270
TOTAL	88 900 678

Répartition par marché géographique	Montant
France	88 900 678
Etranger	
TOTAL	88 900 678

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 083 929	330 746
Résultat exceptionnel (et participation)	-32 336	-29 105
Réduction d'impôt mécénat		-53 708
Crédit d'impôt apprentissage		-6 133
Crédit d'impôt compétitivité emploi		-427 198
Intég fiscale charge d'IS		5 421
Intég fiscale produit d'IS		-22 854
Résultat comptable	2 051 593	-202 831

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	6 698 896
Engagements en matière de pensions	717 768
Autres engagements donnés :	
TOTAL	7 616 664
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 595 058
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	13 595 058

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : C3S : base= 80 325 euros TASCOM : base = 340 881 euros Autres :	26 775 113 627
TOTAL	140 402
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	27	
Employés	228	
Ouvriers		
TOTAL	270	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		717 768	
TOTAL		717 768	

Commentaires :

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

- Condition : départ volontaire,
- Age estimé de la retraite : 63 ans,
- Méthode de calcul : droits accumulés avec projection salariale (progression : 2%),
- Rotation : moyenne,
- Taux d'actualisation retenu : 2%,
- Convention collective n°3305 : commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 33,95 % a été appliqué.

Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société

SAS LAONDIS
Rue Descartes
02000 CHAMBRY

Siret : 498 268 366 00016



Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
b) Nombre d'actions émises	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	88 900 678	85 103 747	82 475 210	83 552 426	85 212 856
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 531 148	3 046 370	2 579 175	2 034 079	3 626 299
c) Impôt sur les bénéfices	-202 831	163 932	18 017	-198 059	145 383
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	2 733 979	2 882 438	2 561 158	2 232 138	3 480 916
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	2 254 424	2 593 448	2 131 602	1 858 941	3 315 027
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés		64 990	12 125		48 872
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	2 734	2 882	2 561	2 232	3 481
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	2 254	2 593	2 132	1 859	3 315
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	270	229	220	218	244
b) Montant de la masse salariale	7 538 576	6 945 811	6 502 566	6 357 350	6 274 065
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	2 241 916	2 182 899	2 218 171	2 101 358	2 007 373

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		19 380 518
Distributions sur résultats antérieurs		-
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		19 380 518
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement	3 476	
Variations des provisions réglementées		
Résultat de l'exercice		2 254 424
SOLDE	3 476	2 254 424
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		21 631 466

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
CHAMBRYDIS	305 000	4 782 363	99,00	35 100 353	35 100 353	23 281		2 690 584	1 233 531	1 239 940
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31 238
771800 Aut prod excep opér gestion	8 423
771810 Ecart positif sur sinistre	718
772635 Prod ex ant impôts et taxes	3 067
772637 Prod ex ant autres impôts	2 613
772645 Prod ex ant charges sociales	3 166
772661 Prod ex ant intérêts	5 861
772670 Autres prod s/ex antérieurs	7 237
772770 Prod excep s/ex antérieur	152
Produits exceptionnels sur opérations en capital	82 572
775200 Immo corporelles	79 095
777000 Q-p.subv.d'invest.vir.au rés.	3 476
Total des produits exceptionnels	113 809
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	21 271
671200 Pénalités amendes fiscales	3 853
671800 Ch excep s/opé gestion	150
672613 Ch ex ant location	3 880
672641 Charg.exo/ant salaires	235
672645 Ch ex ant charges sociales	9 495
672661 Ch ex ant intérêts	3 580
672691 Charg/exo ant participation	78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	75 110
675100 Vnc Immobil incorporelles	331
675200 Vnc immo corp	74 779
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	49 764
687500 Dotat.provis. risq.ch.except.	39 022
687750 Prov dépréc fnr margedefou	10 742
Total des charges exceptionnelles	146 145

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 30/9/2017 (12 mois)
	Montant
752609 Prod ex ant ristournes	5 931
752611 Prod ex ant sous traitance	10 128
752615 Prod ex ant entretien et répar	378
752616 Prod ex ant assurance	1 677
752617 Prod ex ant études recherche	4 861
752623 Prod ex ant publicité	51 414
752626 Prod ex ant frais postaux	11 408
752706 Prod ex ant part pub	17 953
772635 Prod ex ant impôts et taxes	3 067
772637 Prod ex ant autres impôts	2 613
772645 Prod ex ant charges sociales	3 166
772661 Prod ex ant intérêts	5 861
Total des produits sur exercices antérieurs	118 458
652606 Ch ex ant énergie fournitures	12 187
652607 Ch ex ant achats marchandises	2 254
652613 Ch ex ant location	3 349
652616 Ch ex ant assurance	2 256
652617 Ch ex ant frais d'études	1 234
652622 Ch ex ant honoraires	3 482
652623 Ch ex ant publicité	26 357
652626 Ch ex ant frais postaux teleco	714
652627 Ch ex ant frais bancaires	1 149
652628 Ch ex ant cotisations	42 862
652709 Ch ex ant réduction sur ventes	7 772
654400 Pertes créances exerc antér	4 390
654410 Pertes ch imp ex antérieur	3 892
672613 Ch ex ant location	3 880
672641 Charg.exo/ant salaires	235
672645 Ch ex ant charges sociales	9 495
672661 Ch ex ant intérêts	3 580
Total des charges sur exercices antérieurs	129 091

SAS VOR et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes