

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 19/09/2019 sous le numéro de dépôt 3313

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINT-QUENTIN

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

RDB Associés
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 : 30/09/2018

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 19/09/2019

Sous le numéro : 3313

Délivré à Saint-Quentin le 19 septembre 2019

Le Greffier,

u

--



Sas LAONDIS

Rue Descartes
Centre E.LECLERC
02000 CHAMBRY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2018



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

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Comptes annuels	3
Bilan	4
Compte de résultat	7
Annexe légale	9
Règles et méthodes comptables	10
Crédit d'impôt compétitivité emploi	13
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	16
Etat des créances	18
Etat des dettes	19
Comptes de régularisation actif	20
Comptes de régularisation passif	21
Composition du capital social	22
Ventilation du chiffre d'affaires	23
Engagements hors bilan	24
Dettes garanties par des sûretés réelles	25
Effectif	26
Entreprises liées	27
Résultat des 5 derniers exercices	29
Tableau de variation des capitaux propres	30
Tableau des filiales et participations	31
Charges et produits exceptionnels	33
Charges et produits sur exercices antérieurs	34

BILAN

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CERTIFIÉ CONFORME

	Valeurs au 30/09/18		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	30/09/17	l'actif
ACTIF					
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	176 646	154 128		18 667	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes				19 493	
Immobilisations corporelles			3		4
Terrains	26 019	14 136		14 436	
Constructions	1 013 526	510 457		570 248	
Installations tech., matériel & outillages	1 713 355	1 226 344		741 507	
Autres immobilisations corporelles	1 947 829	1 248 451		575 523	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			72		71
Participations	35 100 353			35 100 353	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 283 196			1 274 934	
Prêts					
Autres immobilisations financières	48 772			48 866	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 309 696	3 153 516	76	38 364 026	75
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			14		15
Matières premières et autres appro	43 895			40 924	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 121 471	62 176		7 597 999	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			7		6
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 124 201	70 405		941 152	
Autres créances (3)	2 376 204			2 152 347	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 452 183		3	1 600 960	3
Charges constatées d'avance (3)	370 821		1	339 696	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 488 774	132 581	24	12 673 077	25
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	53 798 470	3 286 097	100	51 037 103	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

COMPTES ANNUELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Bilan

BILAN (SUITE)

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CERTIFIÉ CONFORME

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 30/09/18	% du passif	Valeurs au 30/09/17	% du passif
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		43		38
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 544 834		19 290 410	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 498 469	3	2 254 424	4
SITUATION NETTE	23 087 303	46	21 588 834	42
Subventions d'investissement	39 155		42 632	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	23 126 458	46	21 631 466	42

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	298 753		39 022	
Provisions pour charges				

TOTAL PROVISIONS

298 753 1 39 022

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 070 561	34	19 147 804	38
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 029 792	2	343 150	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 709		1 168	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 890 030	12	6 543 583	13
Dettes fiscales et sociales	2 842 129	6	3 158 933	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	88 563		6 000	
Autres dettes	164 379		165 977	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES

27 087 162 54 29 366 615 58

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

50 512 373 100 51 037 103 100

(1) Dont à plus d'un an

9 493 226

(1) Dont à moins d'un an

17 592 228

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

29 365 448

(3) Dont emprunts participatifs

4 009 920

4 144 234

COMPTES ANNUELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/10/16 Au 30/09/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	82 033 527	92	81 871 427	92	162 100	
Production vendue (biens et services)	7 281 051	8	7 029 251	8	251 800	4
Montant net du chiffre d'affaires	89 314 577	100	88 900 678	100	413 900	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			12 600		-12 600	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	179 355		223 004		-43 649	-20
Autres produits	353 201		594 456	1	-241 255	-41
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	89 847 134	101	89 730 738	101	116 395	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	65 214 948	73	66 077 524	74	-862 576	-1
Variation de stocks	550 281	1	-496 396	-1	1 046 678	211
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 610 074	5	4 520 373	5	89 700	2
Variation de stocks	-2 971		-1 668		-1 303	-78
Autres achats et charges externes	7 104 733	8	6 595 449	7	509 284	8
Impôts, taxes et versements assimilés	1 445 728	2	1 486 311	2	-40 584	-3
Salaires et traitements	7 746 550	9	7 538 576	8	207 974	3
Charges sociales	2 478 781	3	2 241 916	3	236 864	11
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	432 785		449 237	1	-16 452	-4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	81 925		127 179		-45 254	-36
Dotations aux provisions						
Autres charges	170 727		156 039		14 688	9
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	89 833 561	101	88 694 542	100	1 139 020	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	13 573		1 036 197	1	-1 022 624	-99
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/10/16 Au 30/09/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 219 192	1	1 239 940	1	-20 748	-2
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	892		867		26	3
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 019				1 019	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 221 103	1	1 240 807	1	-19 704	-2
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	177 358		193 074		-15 717	-8
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	177 358		193 074		-15 717	-8
RÉSULTAT FINANCIER	1 043 745	1	1 047 732	1	-3 987	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 057 318	1	2 083 929	2	-1 026 611	-49
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	133 562		31 238		102 325	328
Sur opérations en capital	339 708		82 572		257 136	311
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	49 764				49 764	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	523 034	1	113 809		409 225	360
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	45 291		21 271		24 020	113
Sur opérations en capital	282 237		75 110		207 127	276
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	298 753		49 764		248 989	500
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	626 281	1	146 145		480 136	329
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-103 247		-32 336		-70 911	219
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-544 397	-1	-202 831		-341 566	168
TOTAL DES PRODUITS	91 591 271	103	91 085 355	102	505 916	1
TOTAL DES CHARGES	90 092 803	101	88 830 930	100	1 261 872	1
Bénéfice ou Perte	1 498 469	2	2 254 424	3	-755 956	-34

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 219 192

1 462

ANNEXE LÉGALE

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe légale

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 50 512 373,05 Euros, dégage un bénéfice de 1 498 468,56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/09/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	05 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	02 à 10 ans
- logiciels informatiques	01 à 03 ans
- Agencements, ameng. terrains	10 ans
- Agenc., Amenag., installations	05 à 15 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau info.	03 à 10 ans
- Mobilier	10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du 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.

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.

INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES ET ÉLÉMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Informations relative 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 :

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

- 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.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 30 septembre 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 450 555 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2017 dont 331 548 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 30 septembre 2017.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier janvier au 30 septembre 2018 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 287 070 euros.

Il a été constaté au 30 septembre 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 428 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 406 505 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2016 a été utilisé en 2017 pour des investissements à hauteur de 360 376 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

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	173 850	5 600
	Terrains		26 019	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui	968 461	52 573
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 831 654	136 218
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	1 080 151	10 000
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	2 593	28 075
		Matériel de bureau & mobilier informatique	628 571	266 542
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	4 537 449	493 408
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		35 100 353	
	Autres titres immobilisés		1 274 934	8 262
	Prêts et autres immobilisations financières		48 866	
		TOTAL	36 424 153	8 262
		TOTAL GENERAL	41 135 451	507 270

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	2 804	176 647	
	Terrains			26 019	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	7 508	1 013 526	
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		254 517	1 713 355	
		Inst. gal. agen. amé. divers	800	1 089 351	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		30 668	
		Mat. bureau, inform., mobilier	67 302	827 811	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	330 127	4 700 730	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			35 100 353	
	Autres titres immobilisés			1 283 196	
	Prêts & autres immob. financières		94	48 772	
		TOTAL	94	36 432 321	
		TOTAL GENERAL	333 024	41 309 697	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	135 690	18 438	1 041	153 087
Terrains		11 584	2 552		14 136
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	398 288	112 243	1 011	509 520
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 090 147	136 197	30 162	1 196 182
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	629 443	84 344	98	713 689
	Matériel de transport	2 593	1 678		4 270
	Mat. bureau et informatiq., mob.	502 919	26 639	18 381	511 177
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	2 634 974	363 653	49 653	2 948 974
	TOTAL GENERAL	2 770 664	382 091	50 694	3 102 061

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL					
A. Immob. Incorpor.	TOTAL					
Terrains						
Constr.	Sur sol propre					
	Sur sol autrui					
	Inst. agenc. et amén.					
Inst. techn. mat. et outillage						
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div					
	Matériel transport					
	Mat. bureau mobilier inf.					
A. Immo. corp.	Emballages réc. divers					
	TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations						
	TOTAL GÉNÉRAL					
	Total général non ventilé					

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour assignation Galec a été constatée au 30/09/2018 pour 281 689 €.

ETAT DES PROVISIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	39 022	298 753	39 022	298 753
	TOTAL	39 022	298 753	39 022	298 753
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	73 753	62 176	73 753	62 176
	Sur comptes clients	53 426	19 749	2 770	70 405
	Autres provisions pour dépréciation	10 742		10 742	
	TOTAL	137 921	81 925	87 265	132 581
	TOTAL GÉNÉRAL	176 943	380 678	126 287	431 334
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		81 925	76 523	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		298 753	49 764	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	48 772		48 772
	Clients douteux ou litigieux	86 199	86 199	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 038 002	1 038 002	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	26 501	26 501	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	933 564	933 564	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	290 652	290 652	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	559 708	559 708	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	73 555	73 555	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	492 223	492 223	
	Charges constatées d'avance	370 821	370 821	
TOTAUX		3 919 997	3 871 225	48 772
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	4 009 920	4 009 920		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	13 060 641	3 567 416	9 236 292	256 933
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	47 574	47 574		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 890 030	5 890 030		
Personnel & comptes rattachés	1 267 038	1 267 038		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	804 371	804 371		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	226 275	226 275		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	544 444	544 444		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	88 563	88 563		
Groupe & associés (2)	982 218	982 218		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	164 379	164 379		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	27 085 453	17 592 228	9 236 292	256 933
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	378 356			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 917 466			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	370 821
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	370 821

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	74 655
Autres créances	644 988
Disponibilités	
TOTAL	719 643

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 681
Emprunts et dettes financières divers	202
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 367 034
Dettes fiscales et sociales	2 225 160
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 609 076

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000,00	40,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000,00	40,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	82 033 527		82 033 527
Ventes de produits finis	5 251 789		5 251 789
Prestations de services	2 029 261		2 029 261
Chiffre d'affaires	89 314 577		89 314 577

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	13 573	161 634	53 878	-40 305
RÉSULTAT FINANCIER	1 043 745	-157 358	-52 453	1 096 198
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-103 247	-36 728	-12 243	-91 004
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-406 505	406 505
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-7 867	7 867
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-98 958	98 958
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-20 250	20 250
TOTAL	954 072	-32 451	-544 397	1 498 469

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 765 365,00 Euros.

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.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	7 296 277					7 296 277
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	7 296 277					7 296 277
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	765 365					765 365
TOTAL	8 061 642					8 061 642

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sùretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 227 346	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	11 227 346	

EFFECTIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

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

LES EFFECTIFS

	30/09/2018	30/09/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	15,00	15,00
Agents de maîtrise	25,00	27,00
Employés et techniciens	236,00	228,00
Ouvriers		
Total	276,00	270,00

ENTREPRISES LIÉES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

**SAS LAONDIS
Rue Descartes
02000 CHAMBRY**

Siret : 498 268 366 00016

ENTREPRISES LIÉES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises	
		Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		35 100 353	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		35 100 353	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		73 523	
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances		73 523	
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		982 470	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	285 143		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total des dettes	285 143	982 470	
Produits			
Produits de participations		1 219 192	
Autres produits financiers		54	
Charges			
Charges financières		1 462	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16	Exercice 10/14 au 09/15	Exercice 10/13 au 09/14
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	4 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	89 314 577	88 900 678	85 103 747	82 475 210	83 552 426
Résultat avant Impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 641 248	2 531 148	3 111 360	25 791 750	2 034 079
Impôts sur les bénéfices	-544 397	-202 831	163 932	18 017	-198 059
Participation des salariés due au titre de l'exercice			64 990	12 125	
Résultat net (C)	1 498 469	2 254 424	2 593 448	2 131 602	1 858 941
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	687 176	479 555	288 990	429 556	373 196
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 641,25	2 531,15	3 111,36	25 791,75	2 034,08
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	2 185,64	2 733,98	2 882,44	2 561,16	2 232,14
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 498,47	2 254,42	2 593,45	2 131,60	1 858,94
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	276	270	229	220	218
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 746 550	7 538 576	6 945 811	6 502 566	6 357 350
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 478 781	2 241 916	2 182 899	2 218 171	2 101 358

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 290 410	2 254 424		21 544 834
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 254 424	1 498 469	2 254 424	1 498 469
Subventions d'investissement	42 632		3 476	39 155
Provisions réglementées				
TOTAL	21 631 466	3 752 893	2 257 900	23 126 459

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Informations financières (5)		Capital (6)		Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)		Quote-part du capital détenu en %		Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)		Montant des cautions et avais donnés par la société (7)		Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)		Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)		Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	
Filiales et participations (1)		Brute		Nette															
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)																			
1 . Filiales	(+ 50% du capital détenu par la société)																		
CHAMBRYS - 0 Rue Descartes	02000 Chambry - 328731047	305 000		4 781 895		98,80		35 100 353		35 100 353				2 741 327		1 347 613		1 219 192	
2 . Participations	(10 à 50% du capital détenu par la société)																		

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Informations financières (5)		Filiales et participations (1)	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. Filiales non reprises au §A :			
a. Filiales françaises			
b. Filiales étrangères			
2. Participations non reprises au §A :			
a. Dans des sociétés françaises			
b. Dans des sociétés étrangères			
Capital (6)		Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	
Quote-part du capital détenu en %		Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	
Brute		Nette	
Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)		Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)		Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)			

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		626 281	
671200	pénalités amendes fiscales	8 437	
672633	ch ex ant impôts sur rémunérat	3 839	
672635	ch ex ant impôts et taxes	33 015	
675100	vnc immobil incorporelles	1 762	
675200	vnc immo corp	280 475	
687500	dotat.provis. risq.ch.except.	298 753	
Total			523 034
771800	aut prod excep opér gestion		116 809
772635	prod ex ant impôts et taxes		14 546
772637	prod ex ant autres impôts		2 207
775200	immo corporelles		336 231
777000	q-p.subv.d'invest.vir.au rés.		3 476
787500	rep prov risq ch except		39 022
787750	rep. dépr. excep. frs débit dt		10 742

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		151 748	
652606	ch ex ant énergie fournitures	3 955	
652607	ch ex ant achats marchandises	163	
652608	ch/ex ant fr access/achats	923	
652613	ch ex ant location	31 922	
652615	ch ex ant entretien réparation	347	
652616	ch ex ant assurance	1 912	
652617	ch ex ant frais d'études	909	
652622	ch ex ant honoraires	8 259	
652623	ch ex ant publicité	20 686	
652626	ch ex ant frais postaux teleco	11	
652628	ch ex ant cotisations	28 883	
652703	ch ex ant vte prod résiduels	5 593	
654410	pertes ch imp ex antérieur	11 333	
672633	ch ex ant impôts sur rémunérat	3 839	
672635	ch ex ant impôts et taxes	33 015	
Total			75 841
752607	prod ex ant achats		264
752611	prod ex ant sous traitance		321
752613	prod ex ant locations		8 653
752617	prod ex ant études recherche		372
752622	prod ex ant honoraires		630
752628	prod ex ant cotisations		45 161
752706	prod ex ant part pub		2 417
754400	rentrées s/créances ex ant		1 122
754410	rentrées s/chq.impay.exerc.ant		149
772635	prod ex ant impôts et taxes		14 546
772637	prod ex ant autres impôts		2 207

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 28 MARS 2019

(Exercice clos le 30 Septembre 2018)

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable 1.498.468,56 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 1.498.468,56 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 1.498.468,56 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 1.498.468,56 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

LA ONDIS

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 2018

Aux Associés de la Société LAONDIS,

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 2018, 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 2017 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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.

Fait à Amiens et Dury, le 4 mars 2019

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Rachid AÏSSAOUI



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.

COMPTES ANNUELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Bilan

BILAN

Sas LAONDIS

CERTIFIÉ CONFORME

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ACTIF

	Valeurs au 30/09/18		% de	Valeurs au 30/09/17		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	Val. Nettes		l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	176 646	154 128		22 518	18 667	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes					19 493	
Immobilisations corporelles			3			4
Terrains	26 019	14 136		11 884	14 436	
Constructions	1 013 526	510 457		503 069	570 248	
Installations tech., matériel & outillages	1 713 355	1 226 344		487 011	741 507	
Autres immobilisations corporelles	1 947 829	1 248 451		699 378	575 523	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			72			71
Participations	35 100 353			35 100 353	35 100 353	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 283 196			1 283 196	1 274 934	
Prêts						
Autres immobilisations financières	48 772			48 772	48 866	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 309 696	3 153 516	76	38 156 180	38 364 026	75
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			14			15
Matières premières et autres appro	43 895			43 895	40 924	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 121 471	62 176		7 059 295	7 597 999	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			7			6
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 124 201	70 405		1 053 796	941 152	
Autres créances (3)	2 376 204			2 376 204	2 152 347	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 452 183		3	1 452 183	1 600 960	3
Charges constatées d'avance (3)	370 821		1	370 821	339 696	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 488 774	132 581	24	12 356 193	12 673 077	25
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	53 798 470	3 286 097	100	50 512 373	51 037 103	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN (SUITE)

Sas LAONDIS

CERTIFIÉ CONFORME

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PASSIF

	Valeurs au 30/09/18	% du passif	Valeurs au 30/09/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		43		38
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 544 834		19 290 410	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 498 469	3	2 254 424	4
SITUATION NETTE	23 087 303	46	21 588 834	42
Subventions d'investissement	39 155		42 632	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	23 126 458	46	21 631 466	42
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	298 753		39 022	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	298 753	1	39 022	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 070 561	34	19 147 804	38
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 029 792	2	343 150	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 709		1 168	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 890 030	12	6 543 583	13
Dettes fiscales et sociales	2 842 129	6	3 158 933	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	88 563		6 000	
Autres dettes	164 379		165 977	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	27 087 162	54	29 366 615	58
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	50 512 373	100	51 037 103	100

(1) Dont à plus d'un an

9 493 226

(1) Dont à moins d'un an

17 592 228

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

29 365 448

(3) Dont emprunts participatifs

4 009 920

4 144 234

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Compte de résultat

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/10/16 Au 30/09/17	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	82 033 527	92	81 871 427	92	162 100	
Production vendue (biens et services)	7 281 051	8	7 029 251	8	251 800	4
Montant net du chiffre d'affaires	89 314 577	100	88 900 678	100	413 900	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			12 600		-12 600	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	179 355		223 004		-43 649	-20
Autres produits	353 201		594 456	1	-241 255	-41
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	89 847 134	101	89 730 738	101	116 395	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	65 214 948	73	66 077 524	74	-862 576	-1
Variation de stocks	550 281	1	-496 396	-1	1 046 678	211
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 610 074	5	4 520 373	5	89 700	2
Variation de stocks	-2 971		-1 668		-1 303	-78
Autres achats et charges externes	7 104 733	8	6 595 449	7	509 284	8
Impôts, taxes et versements assimilés	1 445 728	2	1 486 311	2	-40 584	-3
Salaires et traitements	7 746 550	9	7 538 576	8	207 974	3
Charges sociales	2 478 781	3	2 241 916	3	236 864	11
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	432 785		449 237	1	-16 452	-4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	81 925		127 179		-45 254	-36
Dotations aux provisions						
Autres charges	170 727		156 039		14 688	9
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	89 833 561	101	88 694 542	100	1 139 020	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	13 573		1 036 197	1	-1 022 624	-99

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

585
20 282

38 287
17 346

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/10/16 Au 30/09/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 219 192	1	1 239 940	1	-20 748	-2
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	892		867		26	3
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 019				1 019	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 221 103	1	1 240 807	1	-19 704	-2
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	177 358		193 074		-15 717	-8
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	177 358		193 074		-15 717	-8
RÉSULTAT FINANCIER	1 043 745	1	1 047 732	1	-3 987	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 057 318	1	2 083 929	2	-1 026 611	-49
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	133 562		31 238		102 325	328
Sur opérations en capital	339 708		82 572		257 136	311
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	49 764				49 764	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	523 034	1	113 809		409 225	360
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	45 291		21 271		24 020	113
Sur opérations en capital	282 237		75 110		207 127	276
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	298 753		49 764		248 989	500
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	626 281	1	146 145		480 136	329
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-103 247		-32 336		-70 911	219
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-544 397	-1	-202 831		-341 566	168
TOTAL DES PRODUITS	91 591 271	103	91 085 355	102	505 916	1
TOTAL DES CHARGES	90 092 803	101	88 830 930	100	1 261 872	1
Bénéfice ou Perte	1 498 469	2	2 254 424	3	-755 956	-34

SAS VDB et ASSOCIÉS

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 219 192

1 462



BBA expertise

ANNEXE LÉGALE

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 50 512 373,05 Euros, dégage un bénéfice de 1 498 468,56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/09/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	05 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	02 à 10 ans
- logiciels informatiques	01 à 03 ans
- Agencements, ameng. terrains	10 ans
- Agenc., Amenag., installations	05 à 15 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau info.	03 à 10 ans
- Mobilier	10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du 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.

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.

INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES ET ÉLÉMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Informations relative 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 :

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

- 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.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 30 septembre 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 450 555 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2017 dont 331 548 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 30 septembre 2017.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier janvier au 30 septembre 2018 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 287 070 euros.

Il a été constaté au 30 septembre 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 428 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 406 505 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2016 a été utilisé en 2017 pour des investissements à hauteur de 360 376 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

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	173 850	5 600
	Terrains		26 019	
	Constructions		968 461	52 573
CORPORELLES	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 831 654	136 218
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 080 151	10 000
	Autres immos corporelles		2 593	28 075
	Matériel de bureau & mobilier informatique		628 571	266 542
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	4 537 449	493 408
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		35 100 353	
	Autres titres immobilisés		1 274 934	8 262
	Prêts et autres immobilisations financières		48 866	
		TOTAL	36 424 153	8 262
		TOTAL GENERAL	41 135 451	507 270

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	2 804	176 647	
	Terrains			26 019	
	Constructions		7 508	1 013 526	
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		254 517	1 713 355	
	Inst. gal. agen. amé. divers		800	1 089 351	
	Autres immos corporelles			30 668	
	Mat. bureau, inform., mobilier		67 302	827 811	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	330 127	4 700 730	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			35 100 353	
	Autres titres immobilisés			1 283 196	
	Prêts & autres immob. financières		94	48 772	
		TOTAL	94	36 432 321	
		TOTAL GENERAL	333 024	41 309 697	

SAS DB et AS
Associés
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	135 690	18 438	1 041	153 087
Terrains		11 584	2 552		14 136
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui		398 288	112 243	1 011	509 520
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels		1 090 147	136 197	30 162	1 196 182
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		629 443	84 344	98	713 689
Matériel de transport		2 593	1 678		4 270
Mat. bureau et informatiq., mob.		502 919	26 639	18 381	511 177
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	2 634 974	363 653	49 653	2 948 974
	TOTAL GENERAL	2 770 664	382 091	50 694	3 102 061

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DIFFÉRENTIEL DE DURÉE	DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
			Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
	Total général non ventilé						

CADRE B et A	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour assignation Galec a été constatée au 30/09/2018 pour 281 689 €.

ETAT DES PROVISIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	39 022	298 753	39 022	298 753
	TOTAL	39 022	298 753	39 022	298 753
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	73 753	62 176	73 753	62 176
	Sur comptes clients	53 426	19 749	2 770	70 405
	Autres provisions pour dépréciation	10 742		10 742	
	TOTAL	137 921	81 925	87 265	132 581
	TOTAL GÉNÉRAL	176 943	380 678	126 287	431 334
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		81 925	76 523	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		298 753	49 764	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



ETAT DES CRÉANCES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	48 772		48 772
	Clients douteux ou litigieux	86 199	86 199	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 038 002	1 038 002	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	26 501	26 501	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	933 564	933 564	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	290 652	290 652	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	559 708	559 708	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	73 555	73 555	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	492 223	492 223	
	Charges constatées d'avance	370 821	370 821	
TOTAUX		3 919 997	3 871 225	48 772
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	4 009 920	4 009 920		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	13 060 641	3 567 416	9 236 292	256 933
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	47 574	47 574		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 890 030	5 890 030		
Personnel & comptes rattachés	1 267 038	1 267 038		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	804 371	804 371		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	226 275	226 275		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	544 444	544 444		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	88 563	88 563		
Groupe & associés (2)	982 218	982 218		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	164 379	164 379		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	27 085 453	17 592 228	9 236 292	256 933
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	378 356			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 917 466			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	370 821
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	370 821

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	74 655
Autres créances	644 988
Disponibilités	
TOTAL	719 643

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 681
Emprunts et dettes financières divers	202
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 367 034
Dettes fiscales et sociales	2 225 160
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 609 076

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000,00	40,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000,00	40,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	82 033 527		82 033 527
Ventes de produits finis	5 251 789		5 251 789
Prestations de services	2 029 261		2 029 261
Chiffre d'affaires	89 314 577		89 314 577

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	13 573	161 634	53 878	-40 305
RÉSULTAT FINANCIER	1 043 745	-157 358	-52 453	1 096 198
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-103 247	-36 728	-12 243	-91 004
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-406 505	406 505
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-7 867	7 867
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-98 958	98 958
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-20 250	20 250
TOTAL	954 072	-32 451	-544 397	1 498 469

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA en certification

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 765 365,00 Euros.

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.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	7 296 277					7 296 277
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	7 296 277					7 296 277
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	765 365					765 365
TOTAL	8 061 642					8 061 642

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 227 346	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	11 227 346	

EFFECTIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

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

LES EFFECTIFS

	30/09/2018	30/09/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	15,00	15,00
Agents de maîtrise	25,00	27,00
Employés et techniciens	236,00	228,00
Ouvriers		
Total	276,00	270,00

ENTREPRISES LIÉES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

**SAS LAONDIS
Rue Descartes
02000 CHAMBRY**

Siret : 498 268 366 00016

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ENTREPRISES LIÉES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		35 100 353	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		35 100 353	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		73 523	
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances		73 523	
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		982 470	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	285 143		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total des dettes	285 143	982 470	
Produits			
Produits de participations		1 219 192	
Autres produits financiers		54	
Charges			
Charges financières		1 462	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16	Exercice 10/14 au 09/15	Exercice 10/13 au 09/14
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	4 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	89 314 577	88 900 678	85 103 747	82 475 210	83 552 426
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 641 248	2 531 148	3 111 360	25 791 750	2 034 079
Impôts sur les bénéfices	-544 397	-202 831	163 932	18 017	-198 059
Participation des salariés due au titre de l'exercice			64 990	12 125	
Résultat net (C)	1 498 469	2 254 424	2 593 448	2 131 602	1 858 941
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	687 176	479 555	288 990	429 556	373 196
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 641,25	2 531,15	3 111,36	25 791,75	2 034,08
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amort, dépréciations provisions	2 185,64	2 733,98	2 882,44	2 561,16	2 232,14
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 498,47	2 254,42	2 593,45	2 131,60	1 858,94
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	276	270	229	220	218
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 746 550	7 538 576	6 945 811	6 502 566	6 357 350
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 478 781	2 241 916	2 182 899	2 218 171	2 101 358

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 290 410	2 254 424		21 544 834
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 254 424	1 498 469	2 254 424	1 498 469
Subventions d'investissement	42 632		3 476	39 155
Provisions réglementées				
TOTAL	21 631 466	3 752 893	2 257 900	23 126 459

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5)

Informations financières (5)						
Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)
				Brute	Nette	
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)						
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)						
CHAMBRYDIS - 0 Rue Descartes 02000 Chambry - 328731047	305 000	4 781 895	98,80	35 100 353	35 100 353	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)						

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à ses états financiers consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères.

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions correspondantes.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



BBA expertise

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

TABEAU DES FILIALES ET PARTI

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)
				Brute	Nette	

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au § A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à ses comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères.
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions correspondantes.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		626 281	
671200	pénalités amendes fiscales	8 437	
672633	ch ex ant impôts sur rémunérat	3 839	
672635	ch ex ant impôts et taxes	33 015	
675100	vnc immobil incorporelles	1 762	
675200	vnc immo corp	280 475	
687500	dotat.provis. risq.ch.except.	298 753	
Total			523 034
771800	aut prod excep opér gestion		116 809
772635	prod ex ant impôts et taxes		14 546
772637	prod ex ant autres impôts		2 207
775200	immo corporelles		336 231
777000	q-p.subv.d'invest.vir.au rés.		3 476
787500	rep prov risq ch except		39 022
787750	rep. dépr. excep. frs débit dt		10 742

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
Total		151 748	
652606	ch ex ant énergie fournitures	3 955	
652607	ch ex ant achats marchandises	163	
652608	ch/ex ant fr access/achats	923	
652613	ch ex ant location	31 922	
652615	ch ex ant entretien réparation	347	
652616	ch ex ant assurance	1 912	
652617	ch ex ant frais d'études	909	
652622	ch ex ant honoraires	8 259	
652623	ch ex ant publicité	20 686	
652626	ch ex ant frais postaux teleco	11	
652628	ch ex ant cotisations	28 883	
652703	ch ex ant vte prod résiduels	5 593	
654410	pertes ch imp ex antérieur	11 333	
672633	ch ex ant impôts sur rémunérat	3 839	
672635	ch ex ant impôts et taxes	33 015	
Total			75 841
752607	prod ex ant achats		264
752611	prod ex ant sous traitance		321
752613	prod ex ant locations		8 653
752617	prod ex ant études recherche		372
752622	prod ex ant honoraires		630
752628	prod ex ant cotisations		45 161
752706	prod ex ant part pub		2 417
754400	rentrées s/créances ex ant		1 122
754410	rentrées s/chq.impay.exerc.ant		149
772635	prod ex ant impôts et taxes		14 546
772637	prod ex ant autres impôts		2 207