

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 13/04/2021 sous le numéro de dépôt 1234

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 : 30/09/2020

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 12/04/2021

Sous le numéro : 1234

Délivré à Saint-Quentin le 13 avril 2021

Le Greffier,

u



Sas LAONDIS

Rue Descartes
Centre E.LECLERC
02000 CHAMBRY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2020



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 01/10/2019 au 30/09/2020

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des créances	19
Etat des dettes	20
Comptes de régularisation actif	21
Comptes de régularisation passif	22
Composition du capital social	23
Ventilation du chiffre d'affaires	24
Engagements hors bilan	25
Dettes garanties par des sûretés réelles	26
Effectif	27
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	28
Résultat des 5 derniers exercices	30
Tableau de variation des capitaux propres	31
Tableau des filiales et participations	32
Charges et produits exceptionnels	34
Charges et produits sur exercices antérieurs	35
Transferts de charges	36

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ACTIF

	Valeurs au 30/09/20			% de l'actif	Valeurs au 30/09/19		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	179 893	176 219	3 675		12 481		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				2			3
Terrains	26 019	19 030	6 990		9 437		
Constructions	1 022 322	685 859	336 463		422 375		
Installations tech., matériel & outillages	1 777 034	1 494 673	282 361		303 176		
Autres immobilisations corporelles	2 073 371	1 513 126	560 244		588 771		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				76			75
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	1 303 317		1 303 317		1 294 532		
Prêts							
Autres immobilisations financières	48 832		48 832		48 858		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 531 142	3 888 907	37 642 235	78	37 779 983		77
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				15			15
Matières premières et autres appro	48 941		48 941		52 904		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	7 370 252	264 803	7 105 449		7 079 241		
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances				4			5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	882 355	97 366	784 989		827 815		
Autres créances (3)	1 358 278		1 358 278		1 694 695		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	644 836		644 836	1	1 024 269		2
Charges constatées d'avance (3)	379 574		379 574	1	369 642		1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 684 236	362 169	10 322 068	22	11 048 566		23
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	52 215 378	4 251 075	47 964 303	100	48 828 549		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 01/10/2019 au 30/09/2020

Bilan

BILAN (SUITE)

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CERTIFIE CONFORME

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 30/09/20	% du passif	Valeurs au 30/09/19	% 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		52		47
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	24 900 086		23 043 303	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	901 336	2	1 856 783	4
SITUATION NETTE	25 845 422	54	24 944 086	51
Subventions d'investissement	32 202		35 679	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	25 877 624	54	24 979 764	51

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	281 689		315 156	
Provisions pour charges				

TOTAL PROVISIONS

281 689 1 315 156 1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 526 001	22	13 543 610	28
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 931 616	4	688 923	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 387		8 130	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 379 221	13	6 236 652	13
Dettes fiscales et sociales	2 659 048	6	2 860 386	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	94 328		9 080	
Autres dettes	190 389		186 848	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES

21 804 989 45 23 533 628 48

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

47 964 303 100 48 828 549 100

(1) Dont à plus d'un an

3 657 287

6 556 767

(1) Dont à moins d'un an

18 123 315

16 968 731

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

3 164 655

4 009 275

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTES ANNUELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	82 273 724	91	84 984 597	92	-2 710 874	-3
Production vendue (biens et services)	8 007 376	9	7 417 194	8	590 183	8
Montant net du chiffre d'affaires	90 281 100	100	92 401 791	100	-2 120 691	-2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	403 137		222 499		180 639	81
Autres produits	261 614		302 773		-41 159	-14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	90 945 852	101	92 927 063	101	-1 981 211	-2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	65 608 988	73	68 176 338	74	-2 567 350	-4
Variation de stocks	-107 379		-141 403		34 024	24
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 382 475	5	4 608 979	5	-226 504	-5
Variation de stocks	3 963		-9 009		12 972	144
Autres achats et charges externes	7 691 314	9	7 411 931	8	279 383	4
Impôts, taxes et versements assimilés	1 386 018	2	1 468 644	2	-82 626	-6
Salaires et traitements	8 072 237	9	7 861 417	9	210 820	3
Charges sociales	2 043 576	2	2 087 251	2	-43 674	-2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	366 072		377 828		-11 755	-3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	362 169		291 341		70 828	24
Dotations aux provisions						
Autres charges	72 454		209 733		-137 280	-65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	89 881 887	100	92 343 050	100	-2 461 163	-3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 063 965	1	584 013	1	479 952	82
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 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			1 331 824	1	-1 331 824	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	1 190		1 320		-130	-10
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 252		9 542		-1 290	-14
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	9 442		1 342 685	1	-1 333 243	-99
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	115 234		159 160		-43 926	-28
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	115 234		159 160		-43 926	-28
RÉSULTAT FINANCIER	-105 792		1 183 525	1	-1 289 317	-109
RÉSULTAT COURANT avant impôts	958 172	1	1 767 538	2	-809 366	-46
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	97 509		6 525		90 983	
Sur opérations en capital	3 626		158 331		-154 705	-98
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	33 467		17 064		16 403	96
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	134 602		181 920		-47 318	-26
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	5 716		24 110		-18 394	-76
Sur opérations en capital	100		146 366		-146 266	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			33 467		-33 467	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 816		203 943		-198 127	-97
RESULTAT EXCEPTIONNEL	128 786		-22 023		150 809	685
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	185 622		-111 268		296 890	267
TOTAL DES PRODUITS	91 089 896	101	94 451 669	102	-3 361 773	-4
TOTAL DES CHARGES	90 188 559	100	92 594 886	100	-2 406 327	-3
Bénéfice ou Perte	901 336	1	1 856 783	2	-955 446	-51

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

152
8 534

1 331 824
5 883

ANNEXE LÉGALE

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 47 964 302,56 Euros, dégage un bénéfice de 901 336,46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Informations complémentaires:

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.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire actuelle n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.

Afin d'anticiper les besoins de trésorerie à venir, l'entreprise a pu obtenir un prêt garanti par l'Etat de 750 000 € déjà encaissé au 30/09/2020.

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 30/09/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 30/09/2020.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte de valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie ;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

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.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATION AU TITRE D'UN EVENEMENT POST CLOTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire liée au covid-19 n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	179 341		552
	Terrains		26 019		
	Constructions		1 022 322		
CORPORELLES		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 663 928		113 106
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	1 091 825		26 740
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	49 081		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	826 557		79 167
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	4 679 733		219 013
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		35 100 353		
	Autres titres immobilisés		1 294 532		8 886
	Prêts et autres immobilisations financières		48 858		-27
		TOTAL	36 443 743		8 859
		TOTAL GENERAL	41 302 817		228 425

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			179 893	
	Terrains				26 019	
	Constructions				1 022 322	
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				1 777 034	
		Inst. gal. agen. amé. divers			1 118 565	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			49 081	
		Mat. bureau, inform., mobilier			905 725	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			4 898 746	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				35 100 353	
	Autres titres immobilisés		100		1 303 317	
	Prêts & autres immob. financières				48 832	
		TOTAL	100		36 452 502	
		TOTAL GENERAL	100		41 531 142	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	166 861	9 358		176 219
Terrains		16 583	2 447		19 030
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	599 947	85 913		685 859
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 360 751	133 921		1 494 673
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	793 251	76 653		869 904
	Matériel de transport	11 922	10 014		21 936
	Mat. bureau et informatiq., mob.	573 521	47 766		621 287
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	3 355 974	356 714		3 712 688
	TOTAL GENERAL	3 522 834	366 072		3 888 907

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						
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 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 CRÉANCES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	48 832		48 832
	Clients douteux ou litigieux	96 218	96 218	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	786 137	786 137	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	22 965	22 965	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 559	27 559	
	Impôts sur les bénéfices	42 003	42 003	
	Etat & autres	557 570	557 570	
	coll. publiques	277 725	277 725	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	25 779	25 779	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	404 677	404 677	
Charges constatées d'avance		379 574	379 574	
TOTAUX		2 669 039	2 620 207	48 832
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) 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 01/10/2019 au 30/09/2020

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	750 000	750 000		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	9 776 001	6 118 714	3 439 887	217 400
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		32 613	32 613		
Fournisseurs & comptes rattachés		6 379 221	6 379 221		
Personnel & comptes rattachés		1 302 965	1 302 965		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		632 011	632 011		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	4 516	4 516		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	187 289	187 289		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	532 268	532 268		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		94 328	94 328		
Groupe & associés (2)		1 899 002	1 899 002		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		190 389	190 389		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		21 780 602	18 123 315	3 439 887	217 400
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	750 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 918 915			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		379 574
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	379 574

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		41 332
Autres créances		304 963
Disponibilités		
	TOTAL	346 295

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	9 100
Emprunts et dettes financières divers	58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 696 641
Dettes fiscales et sociales	2 137 845
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 843 644

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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 01/10/2019 au 30/09/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	8 223 724		8 223 724
Ventes de produits	5 892 724		5 892 724
Prestations de services	2 114 653		2 114 653
Chiffre d'affaires	16 231 100		16 231 100

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 063 965	1 322 756	395 054	668 910
RÉSULTAT FINANCIER	-105 792	-103 122	-31 968	-73 824
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	128 786	128 786	39 924	88 862
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-166 720	166 720
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-68 605	68 605
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			17 937	-17 937
TOTAL	1 086 958	1 348 419	185 622	901 336

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 764 818,00 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: 1%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 1%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 24,4 % 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	7 293 209					7 293 209
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	7 293 209					7 293 209
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	764 818					764 818
TOTAL	8 058 027					8 058 027

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	5 924 919	
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	5 924 919	

EFFECTIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	12,00	14,00
Agents de maîtrise	30,00	27,00
Employés et techniciens	247,00	248,00
Ouvriers		
Total	289,00	289,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

**SAS LAONDIS
RUE DESCARTES
02000 CHAMBRY**

Siret : 498 268 366 00016

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	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	25 779	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	25 779	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 671 027	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	126 384	
Total des dettes	1 797 411	
Produits		
Autres produits financiers	1 190	
Charges		
Charges financières	8 534	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	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	90 281 100	92 401 791	89 314 577	88 900 678	85 103 747
Résultat avant Impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 490 391	2 298 506	1 641 248	2 531 148	3 111 360
Impôts sur les bénéfices	185 622	-111 268	-544 397	-202 831	163 932
Participation des salariés due au titre de l'exercice					64 990
Résultat net (C)	901 336	1 856 783	1 498 469	2 254 424	2 593 448
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	403 433	552 991	687 176	479 555	288 990
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 490,39	2 298,51	1 641,25	2 531,15	3 111,36
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1 304,77	2 409,77	2 185,65	2 733,98	2 882,44
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	901,34	1 856,78	1 498,47	2 254,42	2 593,45
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	270	270	276	270	229
Montant de la masse salariale de l'exercice	8 072 237	7 861 417	7 746 550	7 538 576	6 945 811
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 043 576	2 087 251	2 478 781	2 241 916	2 182 899

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	23 043 303	1 856 783		24 900 086
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 856 783	913 964	1 856 783	913 964
Subventions d'investissement	35 679		3 476	32 202
Provisions réglementées				
TOTAL	24 979 764	2 770 747	1 860 259	25 890 252

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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)									
CHAMBRYDIS - Rue Descartes 02000 CHAMBRY - 32873104700010	305 000	5 850 924	98,80	35 100 353	35 100 353	1 742 661	2 840 285	1 157 886	
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 part 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 01/10/2019 au 30/09/2020

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				

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 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 part 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.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671800	Ch excep s/opé gestion	1 096	
672645	Ch ex ant charges sociales	4 620	
675600	V.N.C. Immob.Financières	100	
771800	Aut prod excep opér gestion		56 031
772611	Prod/exo ant sous traitance		5 000
772633	Prod ex ant impôts s/rémunérat		33 229
772635	Prod ex ant impôts et taxes		997
772637	Prod ex ant autres impôts		1 952
772763	Prod ex ant autres revenus		300
775600	Cession immos financières		150
777000	Q-p.subv.d'invest.vir.au rés.		3 476
787500	Rep prov risq ch except		33 467
TOTAL		5 816	134 602

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant énergie fournitures	19 942	
652607	Ch ex ant achats marchandises	2 555	
652611	Ch ex ant sous traitance	900	
652615	Ch ex ant entretien réparation	1 034	
652618	Ch ex ant documentation	38	
652622	Ch ex ant honoraires	320	
652623	Ch ex ant publicité	17 062	
652628	Ch ex ant cotisations	6 388	
652706	Ch ex ant sur part pub	1 253	
654400	Pertes créances exerc antér	1 071	
672645	Ch ex ant charges sociales	4 620	
752601	Pr./Ex ant ach stock mat 1ère		405
752606	Prod ex ant énergie fourniture		274
752607	Prod ex ant achats		2 568
752609	Prod ex ant ristournes		694
752611	Prod ex ant sous traitance		3 165
752623	Prod ex ant publicité		362
752628	Prod ex ant cotisations		3 298
752703	Ch.ex ant vts produits résidue		794
752706	Prod ex ant part pub		24
772611	Prod/exo ant sous traitance		5 000
772633	Prod ex ant impôts s/rémunérat		33 229
772635	Prod ex ant impôts et taxes		997
772637	Prod ex ant autres impôts		1 952
772763	Prod ex ant autres revenus		300
TOTAL		55 182	53 061

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION

MONTANT

791615	Tranfert de charges ent & rép	61 719
791641	Transfert charges personnel	38 143
791647	transf. ch. - rb act partielle	11 934
TOTAL		111 796

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 18 MARS 2021

(Exercice clos le 30 Septembre 2020)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable 901.336,46 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 901.336,46 Euros

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

- Bénéfice comptable 901.336,46 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 901.336,46 Euros

L'Assemblée Générale 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.


CERTIFIE 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 :
Rachid AISSAOUI
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

L A O N D I S

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
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 2020

Aux Associés de la Société LAONDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 28/03/2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société LAONDIS, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaires particuliers.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS 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 24 février 2021

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

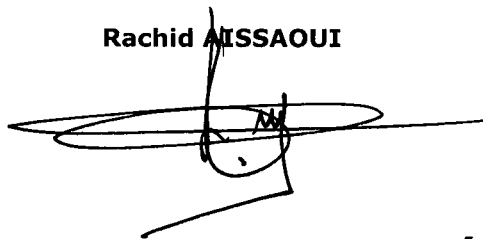
Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Rachid AISSAOUI



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.



Sas LAONDIS

Rue Descartes
Centre E.LECLERC
02000 CHAMBRY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2020



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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Bilan

BILAN

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ACTIF

	Valeurs au 30/09/20		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	30/09/19	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	179 893	176 219	3 675	12 481	
Fonds commercial (1)					
Autres Immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			2		3
Terrains	26 019	19 030	6 990	9 437	
Constructions	1 022 322	685 859	336 463	422 375	
Installations tech., matériel & outillages	1 777 034	1 494 673	282 361	303 176	
Autres immobilisations corporelles	2 073 371	1 513 126	560 244	588 771	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			76		75
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	1 303 317		1 303 317	1 294 532	
Prêts					
Autres immobilisations financières	48 832		48 832	48 858	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 531 142	3 888 907	37 642 235	78	37 779 983
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			15		15
Matières premières et autres appro	48 941		48 941	52 904	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 370 252	264 803	7 105 449	7 079 241	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			4		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	882 355	97 366	784 989	827 815	
Autres créances (3)	1 358 278		1 358 278	1 694 695	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	644 836		644 836	1 024 269	2
Charges constatées d'avance (3)	379 574		379 574	369 642	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 684 236	362 169	10 322 068	22	11 048 566
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	52 215 378	4 251 075	47 964 303	100	48 828 549

(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

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PASSIF

	Valeurs au 30/09/20	% du passif	Valeurs au 30/09/19	% 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		52		47
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	24 900 086		23 043 303	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	901 336	2	1 856 783	4
SITUATION NETTE	25 845 422	54	24 944 086	51
Subventions d'investissement	32 202		35 679	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	25 877 624	54	24 979 764	51
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	281 689		315 156	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	281 689	1	315 156	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 526 001	22	13 543 610	28
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 931 616	4	688 923	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 387		8 130	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 379 221	13	6 236 652	13
Dettes fiscales et sociales	2 659 048	6	2 860 386	6
Dettes sur Immobilisations et Comptes rattachés	94 328		9 080	
Autres dettes	190 389		186 848	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	21 804 989	45	23 533 628	48
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	47 964 303	100	48 828 549	100
(1) Dont à plus d'un an	3 657 287		6 556 767	
(1) Dont à moins d'un an	18 123 315		16 968 731	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	3 164 655		4 009 275	
(3) Dont emprunts participatifs				

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	82 273 724	91	84 984 597	92	-2 710 874	-3
Production vendue (biens et services)	8 007 376	9	7 417 194	8	590 183	8
Montant net du chiffre d'affaires	90 281 100	100	92 401 791	100	-2 120 691	-2
Production stockée						
Production Immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	403 137		222 499		180 639	81
Autres produits	261 614		302 773		-41 159	-14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	90 945 852	101	92 927 063	101	-1 981 211	-2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	65 608 988	73	68 176 338	74	-2 567 350	-4
Variation de stocks	-107 379		-141 403		34 024	24
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 382 475	5	4 608 979	5	-226 504	-5
Variation de stocks	3 963		-9 009		12 972	144
Autres achats et charges externes	7 691 314	9	7 411 931	8	279 383	4
Impôts, taxes et versements assimilés	1 386 018	2	1 468 644	2	-82 626	-6
Salaires et traitements	8 072 237	9	7 861 417	9	210 820	3
Charges sociales	2 043 576	2	2 087 251	2	-43 674	-2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	366 072		377 828		-11 755	-3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	362 169		291 341		70 828	24
Dotations aux provisions						
Autres charges	72 454		209 733		-137 280	-65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	89 881 887	100	92 343 050	100	-2 461 163	-3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 063 965	1	584 013	1	479 952	82
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDB et ASSOCIES

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

4 620

78 407
171 911



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			1 331 824	1	-1 331 824	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif Immo. (3)	1 190		1 320		-130	-10
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 252		9 542		-1 290	-14
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	9 442		1 342 685	1	-1 333 243	-99
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	115 234		159 160		-43 926	-28
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	115 234		159 160		-43 926	-28
RÉSULTAT FINANCIER	-105 792		1 183 525	1	-1 289 317	-109
RÉSULTAT COURANT avant impôts	958 172	1	1 767 538	2	-809 366	-46
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	97 509		6 525		90 983	
Sur opérations en capital	3 626		158 331		-154 705	-98
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	33 467		17 064		16 403	96
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	134 602		181 920		-47 318	-26
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	5 716		24 110		-18 394	-76
Sur opérations en capital	100		146 366		-146 266	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			33 467		-33 467	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 816		203 943		-198 127	-97
RESULTAT EXCEPTIONNEL	128 786		-22 023		150 809	685
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	185 622		-111 268		296 890	267
TOTAL DES PRODUITS	91 089 896	101	94 451 669	102	-3 361 773	-4
TOTAL DES CHARGES	90 188 559	100	92 594 886	100	-2 406 327	-3
Bénéfice ou Perte	901 336	1	1 856 783	2	-955 446	-51

AS VDB et ASSOCIES

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

152
8 534

1 331 824
5 883



BBA expertise

ANNEXE LÉGALE

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 47 964 302,56 Euros, dégage un bénéfice de 901 336,46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Informations complémentaires:

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.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire actuelle n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.

Afin d'anticiper les besoins de trésorerie à venir, l'entreprise a pu obtenir un prêt garanti par l'Etat de 750 000 € déjà encaissé au 30/09/2020.

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 30/09/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 30/09/2020.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte de valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie ;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

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

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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'arrêt 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.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATION AU TITRE D'UN EVENEMENT POST CLOTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire liée au covid-19 n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	179 341	552
	Terrains		26 019	
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui		1 022 322	
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 663 928	113 106
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 091 825	26 740
	Autres immos corporelles			
CORPORELLES	Matériel de transport		49 081	
	Matériel de bureau & mobilier informatique		826 557	79 167
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	4 679 733	219 013
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		35 100 353	
	Autres titres immobilisés		1 294 532	8 886
	Prêts et autres immobilisations financières		48 858	-27
FINANCIERES		TOTAL	36 443 743	8 859
		TOTAL GENERAL	41 302 817	228 425
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex. Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		179 893
	Terrains			26 019
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			1 022 322
	Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 777 034
	Inst. gal. agen. amé. divers			1 118 565
	Autres immos corporelles			
CORPORELLES	Matériel de transport			49 081
	Mat. bureau, Inform., mobilier			905 725
	Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL		4 898 746
	Particip. évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			35 100 353
	Autres titres immobilisés		100	1 303 317
	Prêts & autres immob. financières			48 832
FINANCIERES		TOTAL	100	36 452 502
		TOTAL GENERAL	100	41 531 142

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	166 861	9 358		176 219
Terrains		16 583	2 447		19 030
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	599 947	85 913		685 859
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 360 751	133 921		1 494 673
	Inst. générales agencem. amén.	793 251	76 653		869 904
Autres immobs corporelles	Matériel de transport	11 922	10 014		21 936
	Mat. bureau et Informatiq., mob.	573 521	47 766		621 287
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	3 355 974	356 714		3 712 688
	TOTAL GENERAL	3 522 834	366 072		3 888 907

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						
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 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 évaluer					
Primes et remboursements des obligations					

ETAT DES CRÉANCES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	48 832		48 832
	Clients douteux ou litigieux	96 218	96 218	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	786 137	786 137	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	22 965	22 965	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 559	27 559	
	Impôts sur les bénéfices	42 003	42 003	
	Etat & autres	557 570	557 570	
	coll. publiques	277 725	277 725	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	25 779	25 779	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	404 677	404 677	
	Charges constatées d'avance	379 574	379 574	
TOTAUX		2 669 039	2 620 207	48 832
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) 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 01/10/2019 au 30/09/2020

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	750 000	750 000		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	9 776 001	6 118 714	3 439 887	217 400
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	32 613	32 613		
Fournisseurs & comptes rattachés	6 379 221	6 379 221		
Personnel & comptes rattachés	1 302 965	1 302 965		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	632 011	632 011		
Etat & Impôts sur les bénéfices	4 516	4 516		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	187 289	187 289		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	532 268	532 268		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	94 328	94 328		
Groupe & associés (2)	1 899 002	1 899 002		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	190 389	190 389		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	21 780 602	18 123 315	3 439 887	217 400
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	750 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 918 915			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	379 574
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	379 574

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	41 332
Autres créances	304 963
Disponibilités	
TOTAL	346 295

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	9 100
Emprunts et dettes financières divers	58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 696 641
Dettes fiscales et sociales	2 137 845
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 843 644

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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 01/10/2019 au 30/09/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	82 273 725		82 273 725
Ventes de produits	5 892 724		5 892 724
Prestations de services	2 114 653		2 114 653
Chiffre d'affaires	90 281 101		90 281 101

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 063 965	1 322 756	395 054	668 910
RÉSULTAT FINANCIER	-105 792	-103 122	-31 968	-73 824
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	128 786	128 786	39 924	88 862
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-166 720	166 720
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-68 605	68 605
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			17 937	-17 937
TOTAL	1 086 958	1 348 419	185 622	901 336

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 764 818,00 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: 1%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 1%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 24,4 % 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	8 302 334					8 302 334
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	8 302 334					8 302 334
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	764 818					764 818
TOTAL	9 067 152					9 067 152

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	5 924 919	
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	5 924 919	

EFFECTIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	12,00	14,00
Agents de maîtrise	30,00	27,00
Employés et techniciens	247,00	248,00
Ouvriers		
Total	289,00	289,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

**IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE
CONSOLIDANT LES COMPTES ET
ENTREPRISES LIÉES**

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

**SAS LAONDIS
RUE DESCARTES
02000 CHAMBRY**

Siret : 498 268 366 00016

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	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	25 779	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	25 779	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 671 027	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	126 384	
Total des dettes	1 797 411	
Produits		
Autres produits financiers	1 190	
Charges		
Charges financières	8 534	

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	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	90 281 100	92 401 791	89 314 577	88 900 678	85 103 747
Résultat avant Impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 490 391	2 298 506	1 641 248	2 531 148	3 111 360
Impôts sur les bénéfices	185 622	-111 268	-544 397	-202 831	163 932
Participation des salariés due au titre de l'exercice					64 990
Résultat net (C)	901 336	1 856 783	1 498 469	2 254 424	2 593 448
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	403 433	552 991	687 176	479 555	288 990
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 490,39	2 298,51	1 641,25	2 531,15	3 111,36
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1 304,77	2 409,77	2 185,65	2 733,98	2 882,44
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	901,34	1 856,78	1 498,47	2 254,42	2 593,45
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	270	270	276	270	229
Montant de la masse salariale de l'exercice	8 072 237	7 861 417	7 746 550	7 538 576	6 945 811
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 043 576	2 087 251	2 478 781	2 241 916	2 182 899

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	23 043 303	1 856 783		24 900 086
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 856 783	901 336	1 856 783	901 336
Subventions d'investissement	35 679		3 476	32 202
Provisions réglementées				
TOTAL	24 979 764	2 758 119	1 860 259	25 877 624

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

- 1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)
CHAMBRVDIS - Rue Descartes 02000 CHAMBRY - 32873104700010
- 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	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)
305 000	5 850 924	98,80	35 100 353	35 100 353	1 742 661		2 840 285	1 157 886	

- (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 (§ 8) 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.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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)	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)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	---	---	---	--

- (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.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671800	Ch excep s/opé gestion	1 096	
672645	Ch ex ant charges sociales	4 620	
675600	V.N.C. Immob.Financières	100	
771800	Aut prod excep opér gestion		56 031
772611	Prod/exo ant sous traitance		5 000
772633	Prod ex ant impôts s/rémunérat		33 229
772635	Prod ex ant impôts et taxes		997
772637	Prod ex ant autres impôts		1 952
772763	Prod ex ant autres revenus		300
775600	Cession Immos financières		150
777000	Q-p.subv.d'invest.vir.au rés.		3 476
787500	Rep prov risq ch except		33 467
	TOTAL	5 816	134 602

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant énergie fournitures	19 942	
652607	Ch ex ant achats marchandises	2 555	
652611	Ch ex ant sous traitance	900	
652615	Ch ex ant entretien réparation	1 034	
652618	Ch ex ant documentation	38	
652622	Ch ex ant honoraires	320	
652623	Ch ex ant publicité	17 062	
652628	Ch ex ant cotisations	6 388	
652706	Ch ex ant sur part pub	1 253	
654400	Pertes créances exerc antér	1 071	
672645	Ch ex ant charges sociales	4 620	
752601	Pr./Ex ant ach stock mat 1ère		405
752606	Prod ex ant énergie fourniture		274
752607	Prod ex ant achats		2 568
752609	Prod ex ant ristournes		694
752611	Prod ex ant sous traitance		3 165
752623	Prod ex ant publicité		362
752628	Prod ex ant cotisations		3 298
752703	Ch.ex ant vts produits résidue		794
752706	Prod ex ant part pub		24
772611	Prod/exo ant sous traitance		5 000
772633	Prod ex ant impôts s/rémunérat		33 229
772635	Prod ex ant impôts et taxes		997
772637	Prod ex ant autres impôts		1 952
772763	Prod ex ant autres revenus		300
	TOTAL	55 182	53 061

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791615	Tranfert de charges ent & rép	61 719
791641	Transfert charges personnel	38 143
791647	transf. ch. - rb act partielle	11 934
TOTAL		111 796