

RCS : CASTRES Code greffe : 8102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00308 Numéro SIREN : 499 129 674 Nom ou dénomination : LECADIS

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2018 sous le numéro de dépôt 3396

SAS LECADIS

Route de Lautrec
La Plombière
81100 CASTRES

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/03/2018

COGEC

**SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES**
SARL au capital de 77500 €
14 Rue Ernest Cognacq - 11100 NARBONNE
Tél. 04 68 90 32 32 - Fax 04 68 90 32 30

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	37 819	37 819			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	111 992	110 809	1 183	4 842	- 3 659
Fonds commercial	27 252		27 252	27 252	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	8 036 506	953 987	7 082 520	7 235 502	- 152 982
Constructions	11 785 801	4 244 893	7 540 908	8 301 233	- 760 325
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 596 177	1 550 708	1 045 469	1 189 397	- 143 928
Autres immobilisations corporelles	689 022	471 858	217 163	253 700	- 36 537
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes				1 470	- 1 470
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations	29 857		29 857	35 014	- 5 157
Autres titres immobilisés	105 005		105 005	101 885	3 120
Prêts					
Autres immobilisations financières	18 000		18 000	18 000	
TOTAL (I)	23 437 431	7 370 074	16 067 357	17 168 295	-1 100 938
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 349 973	134 256	4 215 716	4 400 557	- 184 841
Avances et acomptes versés sur commandes				1 700	- 1 700
Clients et comptes rattachés	705 662	1 690	703 972	381 440	322 532
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs	105		105		105
· Personnel	1 388		1 388	579	809
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices	247 655		247 655	133 045	114 610
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	45 108		45 108	36 165	8 943
· Autres	1 041 986	819	1 041 166	852 994	188 172
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	265 858		265 858	442 668	- 176 810
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	126 790		126 790	119 953	6 837
TOTAL (II)	6 784 524	136 766	6 647 759	6 369 100	278 659
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	30 221 955	7 506 840	22 715 116	23 537 394	- 822 278

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 110 000)	110 000	110 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	11 000	11 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	908 101	594 572	313 529
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	532 519	313 528	218 991
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 561 620	1 029 101	532 519
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	80 583		80 583
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	80 583		80 583
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	14 096 244	15 339 824	-1 243 580
. Découverts, concours bancaires	2 395 208	2 916 755	- 521 547
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	20 375	19 130	1 245
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	68 202	72 016	- 3 814
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 388 505	3 155 836	232 669
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	365 067	293 436	71 631
. Organismes sociaux	242 799	176 571	66 228
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	124 028	100 879	23 149
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	361 127	409 715	- 48 588
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 613	14 314	- 6 701
Autres dettes	3 745	9 818	- 6 073
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	21 072 912	22 508 293	-1 435 381
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	22 715 116	23 537 394	- 822 278

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	39 663 118		39 663 118	36 219 997	3 443 121	9,51
Production vendue biens	34 423		34 423	26 848	7 575	28,21
Production vendue services	659 733		659 733	558 520	101 213	18,12
Chiffres d'affaires Nets	40 357 274		40 357 274	36 805 365	3 551 909	9,65
Production stockée			4 721	11 297	- 6 576	-58,21
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			112 327	77 523	34 804	44,90
Autres produits			97 576	76 890	20 686	26,90
Total des produits d'exploitation (I)			40 571 897	36 971 075	3 600 822	9,74
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			31 273 447	29 319 249	1 954 198	6,67
Variation de stock (marchandises)			147 478	-392 055	539 533	137,62
Achats de matières premières et autres approvisionnements			108 959	102 693	6 266	6,10
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			2 879 360	2 598 942	280 418	10,79
Impôts, taxes et versements assimilés			729 273	681 870	47 403	6,95
Salaires et traitements			2 789 060	2 498 131	290 929	11,65
Charges sociales			693 094	589 648	103 446	17,54
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 166 017	1 078 119	87 898	8,15
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			38 524	30 155	8 369	27,75
Dotations aux provisions pour risques et charges			80 583		80 583	N/S
Autres charges			4 375	4 938	- 563	-11,40
Total des charges d'exploitation (II)			39 910 171	36 511 691	3 398 480	9,31
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			661 726	459 384	202 342	44,05
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			6	331	- 325	-98,19
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations				94	- 94	-100
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 316	907	1 409	155,35
Autres intérêts et produits assimilés				220	- 220	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			2 316	1 220	1 096	89,84
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			207 402	137 667	69 735	50,65
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			207 402	137 667	69 735	50,65
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-205 086	-136 447	- 68 639	50,30
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			456 646	323 268	133 378	41,26

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	59 219	59 061	158	0,27
Produits exceptionnels sur opérations en capital	102 024	2 350	99 674	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	161 243	61 411	99 832	162,56
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	25 275	43 755	- 18 480	-42,24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	88 504		88 504	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	113 779	43 755	70 024	160,04
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	47 464	17 656	29 808	168,83
Participation des salariés (IX)	44 769	27 396	17 373	63,41
Impôts sur les bénéfices (X)	-73 179		- 73 179	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	40 735 462	37 034 037	3 701 425	9,99
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	40 202 943	36 720 509	3 482 434	9,48
RESULTAT NET	532 519	313 528	218 991	69,85
Dont Crédit-bail mobilier	18 000	17 950	50	0,28
Dont Crédit-bail immobilier				

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 22 715 115,69 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 532 519,45 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/06/2018 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Déduction au niveau des frais de personnel pour un montant de 178 027E.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Provision risque GALEC (remise additionnelle et inconditionnelle 2013-2014-2015) pour un montant de 80 583E.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Frais d'établissement = 37 819

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution				%
Frais de premier établissement	37 819	37 819		20 %
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	37 819	37 819		

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 23 437 431

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	176 061	1 960	959	177 062
Immobilisations corporelles	23 104 047	153 661	150 202	23 107 506
Immobilisations financières	154 900	3 120	5 157	152 862
TOTAL	23 435 008	158 741	156 318	23 437 431

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 7 370 074

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	143 968	5 619	959	148 628
Immobilisations corporelles	6 122 746	1 160 398	61 698	7 221 446
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	6 266 713	1 166 017	62 657	7 370 074

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais de publicité	37 819	37 819	0	5 ans
Concess.brevets licences	111 992	110 809	1 183	de 1 à 5 ans
Droit au bail	27 252	0	27 252	Non amortiss.
Terrain	5 044 334	0	5 044 334	Non amortiss.
Terrains villegoudou	76 000	0	76 000	Non amortiss.
Agenc./amenagmt.terrains	2 916 172	953 987	1 962 186	de 5 à 20 ans
Bat ens immob industriels	11 374 146	4 129 542	7 244 604	de 10 à 25 ans
Inst.agenc./constructions	44 809	9 499	35 310	de 12 à 20 ans
Constr. s/sol d'autrui	366 846	105 852	260 994	de 12 à 20 ans
Agencement mater.divers	2 500	446	2 054	5 ans
Materiel industriel	2 114 864	1 319 469	795 396	de 4 à 15 ans
Materiel station	359 222	160 116	199 106	de 3 à 15 ans
Materiel industriel - drive	119 590	70 676	48 914	de 7 à 10 ans
Instal./agenc.divers	150 635	102 263	48 372	de 5 à 15 ans
Materiel de transport	28 653	4 250	24 403	5 ans
Mat.bureau & informatique	387 255	303 574	83 681	de 3 à 10 ans

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Mobilier	122 478	61 770	60 708	de 5 à 10 ans
TOTAL	23 284 569	7 370 074	15 914 495	

3.3 - Etat des créances = 2 216 551

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	47 857		47 857
Actif circulant & charges d'avance	2 168 694	2 168 694	
TOTAL	2 216 551	2 168 694	47 857

3.4 - Provisions pour dépréciation = 136 766

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	96 894	37 362			134 256
Comptes de tiers	10 768	1 162	9 421		2 509
Comptes financiers					
Total	107 663	38 524	9 421		136 766

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 722 284

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	722 284
Disponibilités	
TOTAL	722 284

3.6 - Charges constatées d'avance = 126 790

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 110 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	22178	4,96	110 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	22178	4,96	110 000

4.2 - Provisions = 80 583

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges		80 583			80 583
TOTAL		80 583			80 583

4.3 - Etat des dettes = 21 004 710

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	16 491 451	3 926 517	5 380 009	7 184 925
Dettes financières diverses	20 375	20 375		
Fournisseurs	3 388 505	3 388 505		
Dettes fiscales & sociales	1 093 020	1 093 020		
Dettes sur immobilisations	7 613	7 613		
Autres dettes	3 745	3 745		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	21 004 710	8 439 776	5 380 009	7 184 925

4.4 - Dettes représentées par des effets de commerce = 2 043 009

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	2 043 009
Autres dettes	
TOTAL	2 043 009

4.5 - Charges à payer par postes du bilan = 1 237 704

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	6 411
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	413 858
Dettes fiscales & sociales	817 434
Autres dettes	
TOTAL	1 237 704

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 40 357 274

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	40 032 596	99,20 %
Ventes de produits résiduels	34 423	0,09 %
Prestations de services	15 469	0,04 %
Produits des activités annexes	644 263	1,60 %
Rabais, remises & ristournes accord.	-369 478	-0,92 %
TOTAL	40 357 274	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -73 179

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	661 732		661 732
Résultat financier	-205 086		-205 086
Résultat exceptionnel	47 464		47 464
Participation des salariés	-44 769		-44 769
TOTAL	459 340	-73 179	532 519

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Dettes garanties par des suretés réelles

Privilège prêteur de deniers 1 666 666 et caution solidaire partielle des parrains :

1/ emprunt bfcc solde 31/03/2018 1 036 560

2/ emprunt cedit agricole solde 31/03/2018 977 057

3/ emprunt bpo solde 31/03/2018 1 012 025

hypothèque 2^e rang + caution solidaire partielle des parrain :

4/ emprunt bfcc solde 31/03/2018 2 481 362

5/ emprunt credit agricole solde 31/03/2018 2 141 551

6/ emprunt bpo solde 31/03/2018 2 243 091

nantissement du fonds + caution solidaire partielle des parains:

7/ emprunt bfcc solde 31/03/2018 384 991

8/ emprunt credit agricole solde 31/03/2018 270 906

9/ emprunt bpo solde 31/03/2018 275 750

nantissement du fonds + caution solidaire partielle des parrains 1/5:

10/ emprunt edel solde 31/03/2018 2 300 000

nantissement du fonds

11/ emprunt edel drive solde 31/03/2018 177 639

12/ emprunt agrandissement becm 1 863 636

nantissement du fonds en 8^e rang + caution divise des 7 parrains à hauteur de 100% du financement avec main-levée à titre exceptionnel au bout de 3 ans (et non pas 5 ans) si la CAF hors versement budget LECLERC est suffisante sur au moins 2 exercices consécutifs hors période de différé en capital

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 722 284

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	722 284
Fourn rrr a obtenir(4098000)	191 367
Avoir cotisation centrale 2014(4098110)	155 825
Avoir ristourne copernic (4098200)	240 912
Avoir a recevoir(4098500)	1 494
Etat produits a recevoir(4487000)	42 300
Deb et cred divers produits a recevoir(4687000)	90 386
TOTAL	722 284

8.2 - Charges constatées d'avance = 126 790

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constataees d'avance(4860000)	126 790
TOTAL	126 790

8.3 - Charges à payer = 1 237 704

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	6 411
Int courus/emprunts etablissts credit(1688400)	6 411
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	413 858
Fourn factures non parvenues.(4081000)	38 135
Factures a recevoir cpte informatio(4081050)	70 601
Facture a recevoir socamil(4081300)	305 122
Dettes fiscales et sociales :	817 434
Pers conges a payer(4282000)	224 610
Dettes prov. 13 eme mois (4283000)	47 959
Dettes prov interressement(4285000)	44 769
Pers autres charges a payer(4286000)	31 616
Org.soc. conges a payer(4382000)	59 827
Org.soc. autres charges a payer(4386000)	47 526
Etat autres charges a payer(4486000)	335 049
Etat ch.a payer form.prof (4486100)	7 060
Etat ch.a payer apprentis (4486200)	4 138
Etat ch.a payer part.cons (4486300)	14 879
TOTAL	1 237 704

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE (suite)

LECADIS
Société par actions simplifiée
au capital de 110 000 euros
Siège social : Route de Lautrec
La Plombière, 81100 CASTRES
499 129 674 RCS CASTRES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 SEPTEMBRE 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2018 s'élevant à 532 519 euros de la manière suivante :

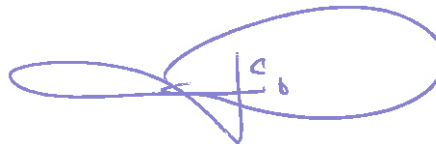
En totalité au compte "autres réserves" 532 519 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 septembre 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président



AUDIT EVALUATION CONSEIL

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

2, rue de l'Hermite – Zone Technobruques – 33520 BRUGES - Tél. 05.56.48.85.02 - Télécopie 05.56.42.07.67- bjotrau@oec-aquitaine.fr

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE LECADIS

La Plombière
Route de Lautrec
81100 CASTRES

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 96 000 EUROS INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES, REGION D'AQUITAINE
AU TABLEAU DE LA COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RESSORT DE LA COUR D'APPEL DE BORDEAUX - R.C.S. Bordeaux B 343 332 946

N° IDENT. TVA : FR 82343332946

SOMMAIRE

1- RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

2- RAPPORT SPECIAL

3- COMPTES ANNUELS

1 - RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

AUDIT EVALUATION CONSEIL

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
2, rue de l'Hermite – Zone Technobruques – 33520 BRUGES - Tél. 05.56.48.85.02 - Télécopie 05.56.42.07.67- bjotrau@oec-aquitaine.fr

Bruno JOTRAU

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Société LECADIS

La Plombière
Route de Lautrec
81100 CASTRES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2018

Mesdames,
Messieurs les Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LECADIS relatifs à l'exercice clos le 31 mars 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 cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

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



Justification des appréciations

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

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.

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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Veillez agréer, Mesdames, Messieurs les Associés, l'expression de nos sentiments distingués.

A Bruges, le 3 août 2018

Audit Evaluation Conseil
Société de Commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Bordeaux

Bruno JOTRAU associé



3 - COMPTES ANNUELS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	37 819	37 819			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	111 992	110 809	1 183	4 842	- 3 659
Fonds commercial	27 252		27 252	27 252	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	8 036 506	953 987	7 082 520	7 235 502	- 152 982
Constructions	11 785 801	4 244 893	7 540 908	8 301 233	- 760 325
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 596 177	1 550 708	1 045 469	1 189 397	- 143 928
Autres immobilisations corporelles	689 022	471 858	217 163	253 700	- 36 537
Immobilisations en cours				1 470	- 1 470
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations	29 857		29 857	35 014	- 5 157
Autres titres immobilisés	105 005		105 005	101 885	3 120
Prêts					
Autres immobilisations financières	18 000		18 000	18 000	
TOTAL (I)	23 437 431	7 370 074	16 067 357	17 168 295	-1 100 938
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 349 973	134 256	4 215 716	4 400 557	- 184 841
Avances et acomptes versés sur commandes				1 700	- 1 700
Clients et comptes rattachés	705 662	1 690	703 972	381 440	322 532
Autres créances					
Fournisseurs débiteurs	105		105		105
Personnel	1 388		1 388	579	809
Organismes sociaux					
Etat, impôts sur les bénéfices	247 655		247 655	133 045	114 610
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	45 108		45 108	36 165	8 943
Autres	1 041 986	819	1 041 166	852 994	188 172
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	265 858		265 858	442 668	- 176 810
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	126 790		126 790	119 953	6 837
TOTAL (II)	6 784 524	136 766	6 647 759	6 369 100	278 659
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	30 221 955	7 506 840	22 715 115	23 537 394	- 822 278

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Herminette - Zone Technobruges

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Page 2

voir l'Attestation de l'expert comptable

SARL COGEC

Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 110 000)	110 000	110 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	11 000	11 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	908 101	594 572	313 529
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	532 519	313 528	218 991
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 561 620	1 029 101	532 519
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	80 583		80 583
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	80 583		80 583
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
.. Emprunts	14 096 244	15 339 824	-1 243 580
.. Découverts, concours bancaires	2 395 208	2 916 755	- 521 547
Emprunts et dettes financières diverses			
.. Divers	20 375	19 130	1 245
.. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	68 202	72 016	- 3 814
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 388 505	3 155 836	232 669
Dettes fiscales et sociales			
.. Personnel	365 067	293 436	71 631
.. Organismes sociaux	242 799	176 571	66 228
.. Etat, impôts sur les bénéfices			
.. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	124 028	100 879	23 149
.. Etat, obligations cautionnées			
.. Autres impôts, taxes et assimilés	361 127	409 715	- 48 588
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 613	14 314	- 6 701
Autres dettes	3 745	9 818	- 6 073
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	21 072 912	22 598 293	-1 435 381
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	22 715 116	23 537 394	- 822 278

AUDIT EVALUATION CONSEILSociété d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruques

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Page 3

voir l'Attestation de l'expert comptable

SARL COGEC

Tél 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	39 663 118		39 663 118	36 219 997	3 443 121	9,51
Production vendue biens	34 423		34 423	26 848	7 575	28,21
Production vendue services	659 733		659 733	558 520	101 213	18,12
Chiffres d'affaires Nets	40 357 274		40 357 274	36 806 365	3 551 909	9,65
Production stockée			4 721	11 297	- 6 576	-58,21
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			112 327	77 523	34 804	44,90
Autres produits			97 576	76 890	20 686	26,90
Total des produits d'exploitation (I)			40 571 897	36 971 075	3 600 822	9,74
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			31 273 447	29 319 249	1 954 198	6,67
Variation de stock (marchandises)			147 478	-392 055	539 533	137,62
Achats de matières premières et autres approvisionnements			108 959	102 693	6 266	6,10
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			2 879 360	2 598 942	280 418	10,79
Impôts, taxes et versements assimilés			729 273	681 870	47 403	6,95
Salaires et traitements			2 789 060	2 498 131	290 929	11,65
Charges sociales			693 094	589 648	103 446	17,54
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 166 017	1 078 119	87 898	8,15
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			38 524	30 155	8 369	27,75
Dotations aux provisions pour risques et charges			80 583		80 583	N/S
Autres charges			4 375	4 938	- 563	-11,40
Total des charges d'exploitation (II)			39 910 171	36 511 691	3 398 480	9,31
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			661 726	459 384	202 342	44,05
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			6	331	- 325	-98,19
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations				94	- 94	-100
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 316	907	1 409	155,35
Autres intérêts et produits assimilés				220	- 220	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			2 316	1 220	1 096	89,84
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			207 402	137 667	69 735	50,65
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			207 402	137 667	69 735	50,65
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-205 086	-136 447	- 68 639	80,39
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			456 646	323 268	133 378	41,26

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Herminette - Zone Technobrugues

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	59 219	59 061	158	0,27
Produits exceptionnels sur opérations en capital	102 024	2 350	99 674	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	161 243	61 411	99 832	162,56
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	25 275	43 755	- 18 480	-42,24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	88 504		88 504	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	113 779	43 755	70 024	160,04
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	47 464	17 656	29 808	168,83
Participation des salariés (IX)	44 769	27 396	17 373	63,41
Impôts sur les bénéfices (X)	-73 179		- 73 179	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	40 735 462	37 034 037	3 701 425	9,99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	40 202 943	36 720 509	3 482 434	9,48
RESULTAT NET	532 519	313 528	218 991	69,85
Dont Crédit-bail mobilier	18 000	17 950	50	0,28
Dont Crédit-bail immobilier				

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Hermite - Zone Technobrugues

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Annexes 18**SAS LECADIS****ANNEXE**

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 22 715 115,69 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 532 519,45 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/06/2018 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Déduction au niveau des frais de personnel pour un montant de 178 027E.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Hermite - Zone Technobruques

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)**2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Provision risque GALEC (remise additionnelle et inconditionnelle 2013-2014-2015) pour un montant de 80 583E.

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Hermite - Zone Technobruques

33520 BRUGES

RCS B 343 332 846

Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Frais d'établissement = 37 819 E**

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution				%
Frais de premier établissement	37 819	37 819		20 %
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	37 819	37 819		

3.2 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 23 437 431 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	176 061	1 960	959	177 062
Immobilisations corporelles	23 104 047	153 661	150 202	23 107 506
Immobilisations financières	154 900	3 120	5 157	152 862
TOTAL	23 435 008	158 741	156 318	23 437 431

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 7 370 074 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	143 968	5 619	959	148 628
Immobilisations corporelles	6 122 746	1 160 398	61 698	7 221 446
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	6 266 713	1 166 017	62 657	7 370 074

3.2.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais de publicité	37 819	37 819	0	5 ans
Concess.brevets licences	111 992	110 809	1 183	de 1 à 5 ans
Droit au bail	27 252	0	27 252	Non amortiss.
Terrain	5 044 334	0	5 044 334	Non amortiss.
Terrains villegoudou	76 000	0	76 000	Non amortiss.
Agenc./amenagmt.terrains	2 916 172	953 987	1 962 186	de 5 à 20 ans
Bat ens immob industriels	11 374 146	4 129 542	7 244 604	de 10 à 25 ans
Inst.agenc./constructions	44 809	9 499	35 310	de 12 à 20 ans
Constr. s/sol d'autrui	366 846	105 852	260 994	de 12 à 20 ans
Agencement mater.divers	2 500	446	2 054	5 ans
Materiel industriel	2 114 864	1 319 469	795 396	de 4 à 15 ans
Materiel station	359 222	160 116	199 106	de 3 à 15 ans
Materiel industriel - drive	119 590	70 676	48 914	de 7 à 10 ans
Instal./agenc.divers	150 635	102 263	48 372	de 5 à 15 ans
Materiel de transport	28 653	4 250	24 403	5 ans
Mat.bureau & informatique	387 255	303 574	83 681	de 3 à 10 ans

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Hermite - Zone Technobrugues

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Mobilier	122 478	61 770	60 708	de 5 à 10 ans
TOTAL	23 284 569	7 370 074	15 914 495	

3.3 - Etat des créances = 2 216 551 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	47 857		47 857
Actif circulant & charges d'avance	2 168 694	2 168 694	
TOTAL	2 216 551	2 168 694	47 857

3.4 - Provisions pour dépréciation = 136 766 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	96 894	37 362			134 256
Comptes de tiers	10 768	1 162	9 421		2 509
Comptes financiers					
Total	107 663	38 524	9 421		136 766

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 722 284 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	722 284
Disponibilités	
TOTAL	722 284

3.6 - Charges constatées d'avance = 126 790 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Herminette - Zone Technobrugues

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 110 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	22178	4,96	110 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	22178	4,96	110 000

4.2 - Provisions = 80 583 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges		80 583			80 583
TOTAL		80 583			80 583

4.3 - Etat des dettes = 21 004 710 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	16 491 451	3 926 517	5 380 009	7 184 925
Dettes financières diverses	20 375	20 375		
Fournisseurs	3 388 505	3 388 505		
Dettes fiscales & sociales	1 093 020	1 093 020		
Dettes sur immobilisations	7 613	7 613		
Autres dettes	3 745	3 745		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	21 004 710	8 439 776	5 380 009	7 184 925

4.4 - Dettes représentées par des effets de commerce = 2 043 009 E

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	2 043 009
Autres dettes	
TOTAL	2 043 009

4.5 - Charges à payer par postes du bilan = 1 237 704 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	6 411
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	413 858
Dettes fiscales & sociales	817 434
Autres dettes	
TOTAL	1 237 704

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Herminette - Zone Technobruges

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 40 357 274 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	40 032 596	99,20 %
Ventes de produits résiduels	34 423	0,09 %
Prestations de services	15 469	0,04 %
Produits des activités annexes	644 263	1,60 %
Rabais, remises & ristournes accord.	-369 478	-0,92 %
TOTAL	40 357 274	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -73 179 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	661 732		661 732
Résultat financier	-205 086		-205 086
Résultat exceptionnel	47 464		47 464
Participation des salariés	-44 769		-44 769
TOTAL	459 340	-73 179	532 519

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

AUDIT EVALUATION CONSEIL
 Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
 2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
 33520 BRUGES
 RCS B 340 332 946
 Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS

ANNEXE

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 722 284 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	722 284
Four nrr a obtenir(4098000)	191 367
Avoir cotisation centrale 2014(4098110)	155 825
Avoir ristourne copernic (4098200)	240 912
Avoir a recevoir(4098500)	1 494
Etat produits a recevoir(4487000)	42 300
Deb et cred divers produits a recevoir(4487000)	90 386
TOTAL	722 284

8.2 - Charges constatées d'avance = 126 790 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000)	126 790
TOTAL	126 790

8.3 - Charges à payer = 1 237 704 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	6 411
Int courus/emprunts établissts credit(1688400)	6 411
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	413 858
Four factures non parvenues.(4081000)	38 135
Factures a recevoir cpte informatio(4081050)	70 601
Facture a recevoir socamil(4081300)	305 122
Dettes fiscales et sociales :	817 434
Pers congés a payer(4282000)	224 610
Dettes prov. 13 eme mois (4283000)	47 959
Dettes prov interressement(4285000)	44 769
Pers autres charges a payer(4286000)	31 616
Org.soc. congés a payer(4382000)	59 827
Org.soc. autres charges a payer(4386000)	47 526
Etat autres charges a payer(4486000)	335 049
Etat ch.a payer form.prof (4486100)	7 060
Etat ch.a payer apprentis (4486200)	4 138
Etat ch.a payer part.cons (4486300)	14 879
TOTAL	1 237 704

AUDIT EVALUATION CONSEIL
 Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
 2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
 33520 BRUGES
 RCS B 343 332 946
 Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

