

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 06/10/2022 sous le numéro de dépôt 4205

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2018 (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			1 205	1 183	22
Concessions, brevets, droits similaires	113 572	112 367			
Fonds commercial	27 252		27 252	27 252	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	8 036 506	1 106 969	6 929 537	7 082 520	- 152 983
Constructions	11 791 040	4 925 945	6 865 095	7 540 908	- 675 813
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 636 576	1 781 025	855 552	1 045 469	- 189 917
Autres immobilisations corporelles	688 578	523 942	164 636	217 163	- 52 527
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations	29 857		29 857	29 857	
Autres titres immobilisés	111 691		111 691	105 005	6 686
Prêts					
Autres immobilisations financières	18 000		18 000	18 000	
TOTAL (I)	23 490 892	8 488 067	15 002 825	16 067 357	-1 064 532
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 504 006	147 742	4 356 264	4 215 716	140 548
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	638 782	471	638 311	703 972	- 65 661
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				105	- 105
. Personnel	423		423	1 388	- 965
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	322 225		322 225	247 655	74 570
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 659		22 659	45 108	- 22 449
. Autres	891 222	784	890 438	1 041 166	- 150 728
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	516 182		516 182	265 858	250 324
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	105 694		105 694	126 790	- 21 096
TOTAL (II)	7 001 193	148 996	6 852 197	6 647 759	204 438
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	30 492 085	8 637 063	21 855 022	22 715 116	- 860 094

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2018 (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	1 440 620	908 101	532 519
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	644 743	532 519	112 224
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 206 363	1 561 620	644 743
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	79 383	80 583	- 1 200
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	79 383	80 583	- 1 200
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	12 571 087	14 096 244	-1 525 157
. Découverts, concours bancaires	2 000 000	2 395 208	- 395 208
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	23 433	20 375	3 058
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	89 944	68 202	21 742
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 568 488	3 388 505	179 983
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	629 589	365 067	264 522
. Organismes sociaux	185 369	242 799	- 57 430
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	124 092	124 028	64
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	369 025	361 127	7 898
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	655	7 613	- 6 958
Autres dettes	7 594	3 745	3 849
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	19 569 276	21 072 912	-1 503 636
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	21 855 022	22 715 116	- 860 094

Compte de résultat

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/03/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)	Variation absolue	%	
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	41 839 065	216	41 839 280	39 663 118	2 176 162	5,49
Production vendue biens	26 851		26 851	34 423	- 7 572	-22,00
Production vendue services	721 454		721 454	659 733	61 721	9,36
Chiffres d'affaires Nets	42 587 370	216	42 587 585	40 357 274	2 230 311	5,53
Production stockée			7 845	4 721	3 124	66,17
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			121 336	112 327	9 009	8,02
Autres produits			108 571	97 576	10 995	11,27
Total des produits d'exploitation (I)			42 825 337	40 571 897	2 253 440	5,55
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			33 518 006	31 273 447	2 244 559	7,18
Variation de stock (marchandises)			-154 034	147 478	- 301 512	204,45
Achats de matières premières et autres approvisionnements			125 315	108 959	16 356	15,01
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			3 032 653	2 879 360	153 293	5,32
Impôts, taxes et versements assimilés			741 841	729 273	12 568	1,72
Salaires et traitements			2 852 098	2 789 060	63 038	2,26
Charges sociales			716 752	693 094	23 658	3,41
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 151 094	1 166 017	- 14 923	-1,28
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			15 878	38 524	- 22 646	-58,78
Dotations aux provisions pour risques et charges				80 583	- 80 583	-100
Autres charges			4 083	4 375	- 292	-6,67
Total des charges d'exploitation (II)			42 003 685	39 910 171	2 093 514	5,25
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			821 651	661 726	159 925	24,17
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			4	6	- 2	-33,33
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 592	2 316	276	11,92
Autres intérêts et produits assimilés			2		2	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			2 593	2 316	277	11,96
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			173 732	207 402	- 33 670	-16,23
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			173 732	207 402	- 33 670	-16,23
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-171 139	-205 086	33 947	16,55
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			650 516	456 646	193 870	42,46

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	60 485	59 219	1 266	2,14
Produits exceptionnels sur opérations en capital		102 024	- 102 024	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 200		1 200	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	61 685	161 243	- 99 558	-61,74
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	27 830	25 275	2 555	10,11
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		88 504	- 88 504	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	9 074		9 074	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	36 904	113 779	- 76 875	-67,57
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	24 781	47 464	- 22 683	-47,79
Participation des salariés (IX)	125 000	44 769	80 231	179,21
Impôts sur les bénéfices (X)	-94 446	-73 179	- 21 267	29,06
Total des Produits (I+III+V+VII)	42 889 618	40 735 462	2 154 156	5,29
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	42 244 875	40 202 943	2 041 932	5,08
RESULTAT NET	644 743	532 519	112 224	21,07
Dont Crédit-bail mobilier	18 000	18 000		0,00
Dont Crédit-bail immobilier				

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 SEPTEMBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2019 s'élevant à 644 743 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 644 743 euros
en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 085 363 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 19 septembre 2019

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

Certifié conforme
Le Président
M. David PRIMAULT



AUDIT EVALUATION CONSEIL

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
2, rue de l'Hermitte – 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 2019

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 2019, 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 2018 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 :

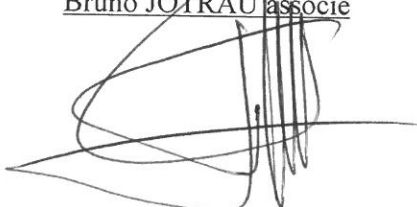
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

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

A Bruges, le 2 août 2019

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 31/03/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2018 (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	113 572	112 367	1 205	1 183	22
Fonds commercial	27 252		27 252	27 252	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	8 036 506	1 106 969	6 929 537	7 082 520	- 152 983
Constructions	11 791 040	4 925 945	6 865 095	7 540 908	- 675 813
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 636 576	1 781 025	855 552	1 045 469	- 189 917
Autres immobilisations corporelles	688 578	523 942	164 636	217 163	- 52 527
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations	29 857		29 857	29 857	
Autres titres immobilisés	111 691		111 691	105 005	6 686
Prêts					
Autres immobilisations financières	18 000		18 000	18 000	
TOTAL (I)	23 490 892	8 488 067	15 002 825	16 067 357	-1 064 532
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 504 006	147 742	4 356 264	4 215 716	140 548
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	638 782	471	638 311	703 972	- 65 661
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				105	- 105
. Personnel	423		423	1 388	- 965
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	322 225		322 225	247 655	74 570
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 659		22 659	45 108	- 22 449
. Autres	891 222	784	890 438	1 041 166	- 150 728
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	516 182		516 182	265 858	250 324
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	105 694		105 694	126 790	- 21 096
TOTAL (II)	7 001 193	148 996	6 852 197	6 647 759	204 438
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	30 492 085	8 637 063	21 855 022	22 715 116	- 860 094

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2018 (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	1 440 620	908 101	532 519
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	644 743	532 519	112 224
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 206 363	1 561 620	644 743
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	79 383	80 583	- 1 200
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	79 383	80 583	- 1 200
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	12 571 087	14 096 244	-1 525 157
. Découverts, concours bancaires	2 000 000	2 395 208	- 395 208
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	23 433	20 375	3 058
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	89 944	68 202	21 742
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 568 488	3 388 505	179 983
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	629 589	365 067	264 522
. Organismes sociaux	185 369	242 799	- 57 430
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	124 092	124 028	64
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	369 025	361 127	7 898
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	655	7 613	- 6 958
Autres dettes	7 594	3 745	3 849
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	19 569 276	21 072 912	-1 503 636
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	21 855 022	22 715 116	- 860 094

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
 Tel 05 56 48 68 02 - Fax 05 56 42 07 67

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	41 839 065	216	41 839 280	39 663 118	2 176 162
Production vendue biens	26 851		26 851	34 423	-7 572
Production vendue services	721 454		721 454	659 733	61 721
Chiffres d'affaires Nets	42 587 370	216	42 587 585	40 357 274	2 230 311
Production stockée			7 845	4 721	3 124
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			121 336	112 327	9 009
Autres produits			108 571	97 576	10 995
Total des produits d'exploitation (I)			42 825 337	40 571 897	2 253 440
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			33 518 006	31 273 447	2 244 559
Variation de stock (marchandises)			-154 034	147 478	-301 512
Achats de matières premières et autres approvisionnements			125 315	108 959	16 356
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			3 032 653	2 879 360	153 293
Impôts, taxes et versements assimilés			741 841	729 273	12 568
Salaires et traitements			2 852 098	2 789 060	63 038
Charges sociales			716 752	693 094	23 658
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 151 094	1 166 017	-14 923
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			15 878	38 524	-22 646
Dotations aux provisions pour risques et charges				80 583	-80 583
Autres charges			4 083	4 375	-292
Total des charges d'exploitation (II)			42 003 685	39 910 171	2 093 514
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			821 651	661 726	159 925
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			4	6	-2
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 592	2 316	276
Autres intérêts et produits assimilés			2		2
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			2 593	2 316	277
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			173 732	207 402	-33 670
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			173 732	207 402	-33 670
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-171 139	-205 086	33 947
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			650 516	456 646	193 870

AUDIT EVALUATION CONSEIL
 Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
 2, rue de l'Herminette - Zone Technobruges
 33520 BRUGES
 RCS B 340 332 946
 Tel. 05 56 48 85 02 Fax 05 56 42 07 87

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	60 485	59 219	1 266	2,14
Produits exceptionnels sur opérations en capital		102 024	- 102 024	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 200		1 200	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	61 685	161 243	- 99 558	-61,74
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	27 830	25 275	2 555	10,11
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		88 504	- 88 504	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	9 074		9 074	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	36 904	113 779	- 76 875	-67,57
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	24 781	47 464	- 22 683	-47,79
Participation des salariés (IX)	125 000	44 769	80 231	179,21
Impôts sur les bénéfices (X)	-94 446	-73 179	- 21 267	29,06
Total des Produits (I+III+V+VII)	42 889 618	40 735 462	2 154 156	5,29
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	42 244 875	40 202 943	2 041 932	5,08
RESULTAT NET	644 743	532 519	112 224	21,07
Dont Crédit-bail mobilier	18 000	18 000		0,00
Dont Crédit-bail immobilier				

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

Annexes 19**SAS LECADIS****ANNEXE**

Période du 01/04/2018 au 31/03/2019

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 21 855 022,09 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 644 742,83 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/06/2019 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.

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

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2018 au 31/03/2019

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 111 358E.

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 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 01/04/2018 au 31/03/2019

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 79 383E.
(Une reprise de 1 200E a été réalisée sur l'exercice).

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Herminette - Zone Technobrugues
33120 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS

ANNEXE

Période du 01/04/2018 au 31/03/2019

Aux comptes annuels présentée en Euros

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		%
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 = 23 490 892

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	177 062	1 580		178 642
Immobilisations corporelles	23 107 506	87 370	42 175	23 152 701
Immobilisations financières	152 862	6 686		159 548
TOTAL	23 437 431	95 636	42 175	23 490 892

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 8 488 067

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	148 628	1 558		150 186
Immobilisations corporelles	7 221 446	1 158 610	42 175	8 337 881
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	7 370 074	1 160 168	42 175	8 488 067

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	113 572	112 367	1 205	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	1 106 969	1 809 203	de 5 à 20 ans
Bat ens immob industriels	11 379 385	4 786 575	6 592 810	de 5 à 25 ans
Inst.agenc./constructions	44 809	12 751	32 058	de 12 à 20 ans
Constr. s/sol d'autrui	366 846	126 620	240 227	de 12 à 20 ans
Agencement mater.divers	2 500	946	1 554	5 ans
Materiel industriel	2 153 724	1 510 544	643 180	de 4 à 15 ans
Materiel station	360 762	184 922	175 840	de 3 à 15 ans
Materiel industriel - drive	119 590	84 613	34 978	de 7 à 10 ans
Instal./agenc.divers	150 635	117 373	33 263	de 5 à 15 ans
Materiel de transport	28 653	9 981	18 672	5 ans
Mat.bureau &informatique	386 063	322 154	63 909	de 3 à 10 ans

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

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2018 au 31/03/2019

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Mobilier	123 227	74 434	48 792	de 5 à 10 ans
TOTAL	23 331 344	8 488 067	14 843 277	

3.3 - Etat des créances = 2 028 862

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	47 857		47 857
Actif circulant & charges d'avance	1 981 005	1 981 005	
TOTAL	2 028 862	1 981 005	47 857

3.4 - Provisions pour dépréciation = 148 996

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	134 256	15 407	1 921		147 742
Comptes de tiers	2 509	471	1 726		1 255
Comptes financiers					
Total	136 766	15 878	3 647		148 996

3.5 - Créances représentées par des effets de commerce = 8 115

Origine des effets de commerce	Montant
Clients et assimilés	8 115
Autres créances	
TOTAL	8 115

3.6 - Produits à recevoir par postes du bilan = 565 374

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	18 225
Autres créances	547 149
Disponibilités	
TOTAL	565 374

3.7 - Charges constatées d'avance = 105 694

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'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 333 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2018 au 31/03/2019

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 42 587 585**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	42 322 758	99,38 %
Ventes de produits résiduels	26 851	0,06 %
Prestations de services	19 969	0,05 %
Produits des activités annexes	701 485	1,65 %
Rabais, remises & ristournes accord.	-483 477	-1,14 %
TOTAL	42 587 585	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -94 446

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	821 655		821 655
Résultat financier	-171 139		-171 139
Résultat exceptionnel	24 781		24 781
Participation des salariés	-125 000		-125 000
TOTAL	550 297	-94 446	644 743

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'Herminette - Zone Technobrugues
 63520 BRUGES
 RCS B 343 332 946
 Tél 05 56 48 65 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2018 au 31/03/2019

Aux comptes annuels présentée en Euros

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 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 920
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	10 920

6.3 - Dettes garanties par des suretés réelles

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

1/ emprunt bfcc solde 31/03/2019	944 978
2/ emprunt cedit agricole solde 31/03/2019	883 474
3/ emprunt bpo solde 31/03/2019	921 182

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

4/ emprunt bfcc solde 31/03/2019	2 285 000
5/ emprunt credit agricole solde 31/03/2019	1 946 669
6/ emprunt bpo solde 31/03/2019	2 045 781

nantissement du fonds + caution solidaire partielle des parrains :

7/ emprunt bfcc solde 31/03/2018	297 708
8/ emprunt credit agricole solde 31/03/2019	194 421
9/ emprunt bpo solde 31/03/2019	200 328

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

10/ emprunt edel solde 31/03/2019	2 000 000
-----------------------------------	-----------

nantissement du fonds

11/ emprunt edel drive solde 31/03/2019	89 232
---	--------

12/ emprunt agrandissement becm	1 681 818
---------------------------------	-----------

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

AUDIT EVALUATION CONSEIL
 Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
 2, rue de l'Herminette - Zone Technobruges
 33510 BRUGES
 RCS N° 343 332 946
 Tél. 05 56 46 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS

ANNEXE

Période du 01/04/2018 au 31/03/2019

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 = 565 374

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		18 225
	Clients factures a etablr(4181000)	18 225
Autres créances :		547 149
	Fourn rrr a obtenir(4098000)	109 319
	Avoir cot cent drive(4098100)	15 864
	Avoir cotisation centrale (4098110)	151 076
	Avoir ristourne copernic (4098200)	249 960
	Avoir a recevoir(4098500)	16 943
	Deb et cred divers produits a recevoir(4687000)	3 987
TOTAL		565 374

8.2 - Charges constatées d'avance = 105 694

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatee d'avance(4860000)	105 694
TOTAL	105 694

8.3 - Charges à payer = 1 411 024

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	6 136
Int courus/emprunts etablissts credit(1688400)	6 136
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	483 441
Fourn factures non parvenues.(4081000)	80 798
Factures a recevoir cpte informatio(4081050)	52 904
Facture a recevoir socamil(4081300)	349 739
Dettes fiscales et sociales :	919 601
Pers congés a payer(4282000)	231 612
Dettes prov. 13 eme mois (4283000)	48 021
Dettes prov interressement(4285000)	125 000
Pers autres charges a payer(4286000)	53 759
Org.soc. congés a payer(4382000)	47 072
Org.soc. autres charges a payer(4386000)	47 797
Etat autres charges a payer(4486000)	339 453
Etat ch.a payer form.prof (4486100)	7 265
Etat ch.a payer apprentis (4486200)	4 243
Etat ch.a payer part.cons (4486300)	15 380
Autres dettes :	1 846
Deb et cred divers charges a payer(4686000)	1 846
TOTAL	1 411 024

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 86 02 - Fax 05 56 42 07 67