

RCS : DUNKERQUE

Code greffe : 5902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00088

Numéro SIREN : 520 482 811

Nom ou dénomination : DUNDIS

Ce dépôt a été enregistré le 15/10/2019 sous le numéro de dépôt B2019/003984

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DUNKERQUE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/003984**
n° de gestion : **2010B00088**
n° SIREN : **520 482 811 RCS Dunkerque**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Dunkerque certifie avoir procédé le 15/10/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

DUNDIS - Société par actions simplifiée
24 rue Des Fusiliers Marins 59140 Dunkerque -FRANCE-

date de clôture : 31/03/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



300191

«DUNDIS»

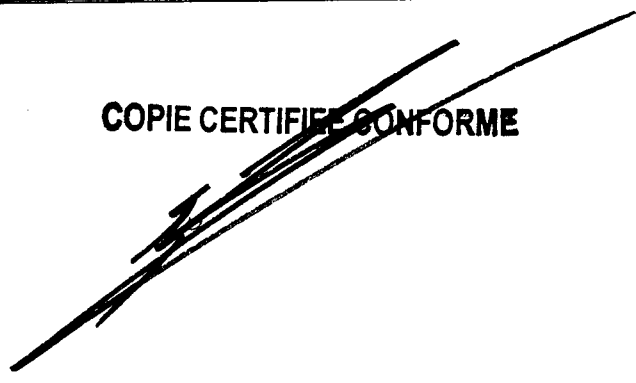
Société par Actions Simplifiée au capital de € 20 000
Siège Social : Centre Marine - 24 rue des Fusiliers Marins
59240 DUNKERQUE

520 482 811 R.C.S DUNKERQUE

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

COPIE CERTIFIEE CONFORME



Désignation de l'entreprise : SAS DUNDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 24 RUE DES FUSILIERS MARINS		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 5 2 0 4 8 2 8 1 1 0 0 0 2 0		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le, 31032019							
		N-1 31032018							
		Net 3							
		Net 4							
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	5 840	AC	5 840			
		Frais de développement *	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	48 134	AG	45 068	3 067	3 065	
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP	361 777	AQ	154 521	207 256	224 434	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	965 228	AS	833 582	131 646	98 739	
		Autres immobilisations corporelles	AT	395 952	AU	370 569	25 383	33 163	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU		CV			
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés			BD	46 298	BE		46 298	44 348	
	Prêts	BF		BG					
	Autres immobilisations financières *	BH	5 394	BI		5 394	5 394		
TOTAL (II)		BJ	1 828 625	BK	1 409 580	419 044	409 144		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT	818 971	BU		818 971	849 066	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	32 071	BY	141	31 929	43 948	
		Autres créances (3)	BZ	675 357	CA		675 357	808 010	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	354 300	CG		354 300	177 067		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	231 435	CI		231 435	193 031		
	TOTAL (III)	CJ	2 112 134	CK	141	2 111 993	2 071 123		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	3 940 759	IA	1 409 722	2 531 037	2 480 267		
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	5 394	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *				Stocks :			Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS DUNDIS		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 20 000)	DA	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(316 826)	(600 446)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	275 291	283 620
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	(21 534)	(296 826)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	503 691	639 596
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	3 398	3 398
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 150 631	1 147 986
	Dettes fiscales et sociales	DY	354 265	289 936
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	2 640	2 878
	Autres dettes	EA	537 947	693 298
Compte régul.	EB			
TOTAL (IV)	EC	2 552 572	2 777 092	
Ecarts de conversion passif *	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 531 037	2 480 267	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 411 018	2 565 721
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	180 458	248 816

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

13

Désignation de l'entreprise : SAS DUNDIS								Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	13 263 596	FB		FC	13 263 596	13 262 312	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	8 635	FE		FF	8 635	18 233	
		FG	236 673	FH		FI	236 673	199 761	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	13 508 904	FK		FL	13 508 904	13 480 305	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	17 579	50 110	
	Autres produits (1) (11)					FQ	31 288	19 290	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	13 557 772	13 549 705
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	9 943 654	10 001 014	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	30 095	3 885	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	13 764	15 814	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 610 152	1 598 447	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	202 620	184 568	
	Salaires et traitements *					FY	1 083 777	1 036 153	
	Charges sociales (10)					FZ	320 030	321 722	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	84 377	112 737
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		633
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	4 123	6 580	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	13 292 592	13 281 553
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	265 179	268 152
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	4 111	5 497	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		290	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	4 111	5 787	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 718	20 928	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	16 718	20 928	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(12 607)	(15 141)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	252 573	253 011	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise SAS DUNDIS				Néant ☐ *															
		Exercice N		Exercice N-1															
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 978	15 152															
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		21 251															
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	677																
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 655	36 403															
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 633	11 429															
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		18 285															
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG																	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 633	29 714															
4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	22	6 688															
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ																	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(22 697)	(23 921)															
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	13 565 538	13 591 895															
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	13 290 246	13 308 275															
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	275 291	283 620															
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO																	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY																	
		IG																	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	2 812	2 767															
		HQ																	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH																	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ																	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK																	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX																	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC																	
		RD																	
	(9) Dont transferts de charges	A1	17 579	30 110															
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2																	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3																		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	614	619																
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9																			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>degrement impots cfe cvae</td> <td>2 978</td> </tr> <tr> <td>Reprise provision</td> <td>677</td> </tr> <tr> <td>rejet paiement cb</td> <td>3 633</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	degrement impots cfe cvae	2 978	Reprise provision	677	rejet paiement cb	3 633				
Exercice N																			
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																		
degrement impots cfe cvae	2 978																		
Reprise provision	677																		
rejet paiement cb	3 633																		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs										
Exercice N																			
Charges antérieures	Produits antérieurs																		

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/03/2019

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Totalisation		



Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2018 (PCG 2018) .

Le PCG 2018 correspond au règlement ANC n° 2018-01 et n°2018-02 (homologué par l'arrêté du 8 Octobre 2018, publié au JO du 9 Octobre 2018) , complété des règlements publiés depuis cette date.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Principales méthodes utilisées - Changements de méthode

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels figurant à l'actif font l'objet d'un amortissement linéaire sur 12 mois.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue.

- Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 18 ans en mode linéaire,
- Matériels et outillages : 3 à 8 ans en mode linéaire,
- Matériels de bureau : 3 à 5 ans en mode linéaire,
- Mobilier de bureau : 8 à 10 ans en mode linéaire.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est

Règles et Méthodes Comptables

inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat net de ristourne au jour de l'inventaire éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 32.199 euros.

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) : la société n'a pas opté pour l'option d'incorporation de ces dépenses dans le coût de l'immobilisation à l'actif du bilan ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges ; ce principe s'applique aux frais sur immobilisations incorporelles, corporelles et sur titres.

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2^{ème} catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Depuis le 1er janvier 2015, le Droit Individuel à la Formation a été remplacé par le Compte Personnel de Formation (CPF). Les heures relatives au DIF non utilisées au 31 Décembre 2014 ont été transférées au CPF et sont mobilisables par les salariés jusqu'au 1er janvier 2021.

La société DUNDIS a choisi d'abonder le CPF par l'intermédiaire de la contribution unique pour la formation professionnelle versée à l'OPCA.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement d'importance significative n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Aucun évènement d'importance significative n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 2 000 actions de 20 € en valeur nominale, soit un capital de 20 000 €. Il n'y a pas eu de mouvement sur l'année.

Règles et Méthodes Comptables

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Solde au 31.03.2018	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution	Solde au 31.03.2019
Capital	20 000				20 000
Réseves légale	0				0
Autres réserves	0				0
Report à nouveau	- 600 446	+283 620			- 318 826
Résultat N-1	+215 666	+215.666			0
Total des capitaux propres	- 382 780	0	0	0	- 298 826

CICE

Un crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a été calculé sur la base des salaires du personnel versés de janvier 2018 à décembre 2018 au taux de 6% pour un montant de 63.172 euros.

S'agissant d'un crédit d'impôt imputable sur l'impôt sur les sociétés, et conformément à l'avis de la CNCC, ces produits ont été comptabilisés au crédit d'un sous-comptes du poste "Impôt sur les bénéfices" du compte de résultat de l'exercice.

Conformément à l'article 224 quater C du CGI, le CICE perçu au cours de l'exercice a servi au financement de l'amélioration de la compétitivité. Ainsi, il a permis notamment de financer des investissements nécessaires à cette activité, de participer à l'effort de formation, de contribuer au maintien et à l'amélioration de notre politique salariale et d'améliorer notre fonds de roulement.

Le CICE à percevoir sera affecté de la même façon.

13

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2015.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SAS DUNDIS**Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY	5 840	EL		EM		EN	5 840
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	43 069	PF	1 998	PG		PH	45 068
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	126 803	PW	27 718	PX		PY	154 521
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	792 650	QA	40 932	QB		QC	833 582
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	53 167	QE	8 599	QF		QG	61 766
	Matériel de transport	QH	544	QI		QJ		QK	544
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	303 130	QM	5 129	QN		QO	308 259
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	1 276 294	QV	82 378	QW		QX	1 358 672
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ØN	1 325 204	ØP	84 377	ØQ		ØR	1 409 580

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	S1	S2	S3	S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *Montant net au début
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice
aux amortissementsMontant net à la
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : **SAS DUNDIS**Néant ☒ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	818 6U	6V 677	6W 141
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	818 TY	677 TZ	141 UA
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	818 UB	677 UC	141 UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UE	UF	
			UG	UH	
			UJ	UK	677

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

73

Désignation de l'entreprise : **SAS DUNDIS**Néant ☐

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US
	Autres immobilisations financières	UT	5 394	UV	5 394	UW
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	801		801	
	Autres créances clients	UX	31 270		31 270	
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)	Z1				
	Personnel et comptes rattachés	UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ				
	Etat et autres collectivités publiques	VM				
		VB	99 928		99 928	
		VN				
		VP	1 582		1 582	
	Groupe et associés (2)	VC	200 734		200 734	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	373 113		373 113	
	Charges constatées d'avance	VS	231 435		231 435	
	TOTAUX	VT	944 257	VU	944 257	VV
	RENOIS (1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE				

CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
N° 2057 ACD-GROUPE	Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y					
	Autres emprunts obligataires (1)	7Z					
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	180 458	180 458		
		à plus d' 1 an à l'origine	VH	323 233	181 679	115 315	26 239
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	3 398	3 398			
	Fournisseurs et comptes rattachés	8B	1 150 631	1 150 631			
	Personnel et comptes rattachés	8C	170 065	170 065			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	80 621	80 621			
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	4 507	4 507		
		Obligations cautionnées	VX				
		Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	99 072	99 072		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	2 640	2 640			
	Groupe et associés (2)	VI	504 105	504 105			
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	33 842	33 842			
	Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	Z2					
	Produits constatés d'avance	8L					
	TOTAUX	VY	2 552 572	VZ	2 411 018	115 315	26 239
	RENOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	120 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	187 695	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.			

« DUNDIS »

Société par Actions Simplifiée au capital de € 20 000
Siège Social : Centre Marine - 24 rue des Fusiliers Marins
59240 DUNKERQUE

520 482 811 R.C.S DUNKERQUE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

DU VENDREDI 13 SEPTEMBRE 2019

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide de reporter à nouveau, le bénéfice de l'exercice clos le 31 Mars 2019, s'élevant à € 275 291,41.

En conséquence, le report à nouveau débiteur sera ramené de (€ 316 825,85) à (€ 41 534,44).

L'Assemblée Générale constate que les capitaux propres sont toujours inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale déclare qu'aucun dividende n'a été distribué aux associés, au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME



DUNDIS

Société par actions simplifiée

24 Rue des Fusiliers Marins

59140 DUNKERQUE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2019

DUNDIS

Société par actions simplifiée

24 Rue des Fusiliers Marins

59140 DUNKERQUE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2019

A l'assemblée générale de la société DUNDIS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DUNDIS 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 appliqués, 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.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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 Comité Directeur.

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.

Tours, le 29 août 2019

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'BG' with a long horizontal stroke extending to the right.

Bernard GROUSSIN

COMPTES ANNUELS

Bilan

Compte de Résultat

Annexe

Bilan Actif

31/03/2019			31/03/2018
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net

Capitalsouscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	5 840	5 840		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	48 134	45 068	3 067	3 065
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	361 777	154 521	207 256	224 434
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	965 228	833 582	131 646	98 739
	Autres immobilisations corporelles	395 952	370 569	25 383	33 163
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	46 298		46 298	44 348
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 394		5 394	5 394
TOTAL (II)		1 759 933	1 409 590	350 343	369 124
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	818 971		818 971	849 066
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	32 071	141	31 929	43 948
	Autres créances	675 357		675 357	808 010
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	354 300		354 300	177 067
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	231 435		231 435	193 031
	TOTAL (III)	2 422 643	1 411	2 411 093	367 113
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 940 759	1 409 722	2 531 037	2 480 267

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

5 394

5 394

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/03/2019	31/03/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	20 000	20 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(316 826)	(600 446)
	Résultat de l'exercice	275 291	283 620
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		275 291	283 620
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	503 691	639 596
	Emprunts et dettes financières divers	3 398	3 398
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 150 631	1 147 986
	Dettes fiscales et sociales	354 265	289 936
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 640	2 878
	Autres dettes	537 947	693 298
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		2 591 572	2 777 092
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		2 591 037	2 480 267
Total du bilan en centime		2 591 037,42	2 480 266,57
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 411 018	2 565 724
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		180 458	248 816

Compte de Résultat

1/2

31/03/2019

31/03/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	13 263 596		13 263 596	13 262 312
	Production vendue (Biens)	8 635		8 635	18 233
	Production vendue (Services et Travaux)	236 673		236 673	199 761
	Montant net du chiffre d'affaires	13 508 904		13 508 904	13 480 305
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			17 579	50 110
	Autres produits			31 288	19 290
	Total des produits d'exploitation (1)			13 557 771	13 599 795
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			9 943 654	10 001 014
	Variation de stock			30 095	3 885
	Achats de matières et autres approvisionnements			13 764	15 814
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 610 152	1 598 447
	Impôts, taxes et versements assimilés			202 620	184 568
	Salaires et traitements			1 083 777	1 036 153
	Charges sociales du personnel			320 030	321 722
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			84 377	112 737
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				633
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4 123	6 580
	Total des charges d'exploitation (2)			13 292 572	13 231 553
RESULTAT D'EXPLOITATION				265 199	368 242

Compte de Résultat 2/2

		31/03/2019	31/03/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		265 179	268 152
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	4 111	5 497
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		290
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		4 111	5 787
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	16 718	20 928
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		16 718	20 928
RESULTAT FINANCIER		(12 607)	(15 141)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		252 572	253 011
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 978	15 152
	Sur opérations en capital		21 251
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	677	
	Total des produits exceptionnels	3 655	36 403
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 633	11 429
	Sur opérations en capital		18 285
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	3 633	29 714
RESULTAT EXCEPTIONNEL		21	6 689
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(22 697)	(23 921)
TOTAL DES PRODUITS		13 565 538	13 591 895
TOTAL DES CHARGES		13 290 246	13 308 275
RESULTAT DE L'EXERCICE		275 291	283 620
Résultat de l'exercice en centimes (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		275 291,41	283 620,11

Etats financiers au 31/03/2019

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2018 (PCG 2018).

Le PCG 2018 correspond au règlement ANC n° 2018-01 et n°2018-02 (homologué par l'arrêté du 8 Octobre 2018, publié au JO du 9 Octobre 2018), complété des règlements publiés depuis cette date.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Principales méthodes utilisées - Changements de méthode

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels figurant à l'actif font l'objet d'un amortissement linéaire sur 12 mois.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue.

- Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 18 ans en mode linéaire,
- Matériels et outillages : 3 à 8 ans en mode linéaire,
- Matériels de bureau : 3 à 5 ans en mode linéaire,
- Mobilier de bureau : 8 à 10 ans en mode linéaire.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est

Règles et Méthodes Comptables

inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat net de ristourne au jour de l'inventaire éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 32.199 euros.

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) : la société n'a pas opté pour l'option d'incorporation de ces dépenses dans le coût de l'immobilisation à l'actif du bilan ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges ; ce principe s'applique aux frais sur immobilisations incorporelles, corporelles et sur titres.

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2^{ème} catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Depuis le 1er janvier 2015, le Droit Individuel à la Formation a été remplacé par le Compte Personnel de Formation (CPF). Les heures relatives au DIF non utilisées au 31 Décembre 2014 ont été transférées au CPF et sont mobilisables par les salariés jusqu'au 1er janvier 2021.

La société DUNDIS a choisi d'abonder le CPF par l'intermédiaire de la contribution unique pour la formation professionnelle versée à l'OPCA.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement d'importance significative n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Aucun évènement d'importance significative n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 2 000 actions de 20 € en valeur nominale, soit un capital de 20 000 €. Il n'y a pas eu de mouvement sur l'année.

Règles et Méthodes Comptables

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Solde au 31.03.2018	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution	Solde au 31.03.2019
Capital	20 000				20 000
Réseves légale	0				0
Autres réserves	0				0
Report à nouveau	- 600 446	+283 620			- 318 826
Résultat N-1	+215 666	+215.666			0
Total des capitaux propres	- 382 780	0	0	0	- 298 826

CICE

Un crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a été calculé sur la base des salaires du personnel versés de janvier 2018 à décembre 2018 au taux de 6% pour un montant de 63.172 euros.

S'agissant d'un crédit d'impôt imputable sur l'impôt sur les sociétés, et conformément à l'avis de la CNCC, ces produits ont été comptabilisés au crédit d'un sous-comptes du poste "Impôt sur les bénéfices" du compte de résultat de l'exercice.

Conformément à l'article 224 quater C du CGI, le CICE perçu au cours de l'exercice a servi au financement de l'amélioration de la compétitivité. Ainsi, il a permis notamment de financer des investissements nécessaires à cette activité, de participer à l'effort de formation, de contribuer au maintien et à l'amélioration de notre politique salariale et d'améliorer notre fonds de roulement.

Le CICE à percevoir sera affecté de la même façon.



Engagements hors bilan

Ouverture de crédit auprès de EDEL:

Autorisation du Comité Directeur du 08.07.2010

Ouverture de crédit en compte courant de € 300 000 auprès de la banque EDEL, destiné à financer des besoins de trésorerie

Garanties :

* Caution solidaire et divise de la Société "**AMANDIS**", dont le siège social est fixé à SAINT AMAND LES EAUX (59230) ZAC du Mont des Bruyères, Rocade Nord, pour un montant en principal de €. 150.000, plus intérêts , commissions, frais et accessoires, pour la durée du financement.

* Caution solidaire et divise de la Société "**DETA DISTRIBUTION**", dont le siège social est fixé à BELLAING (59135) Lieudit Le Berger - CD 13, pour un montant en principal de €. 75.000, plus intérêts , commissions, frais et accessoires, pour la durée du financement.

* Caution solidaire et divise de la Société "**FLANDREDIS**", dont le siège social est fixé à BAILLEUL (59270) Avenue des Nations Unies, Lieudit "Champs du Brielstraete", pour un montant en principal de €. 75.000, plus intérêts , commissions, frais et accessoires, pour la durée du financement.

Engagements hors bilan

CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE :

Autorisation du Comité Directeur du 18.03.2010

Emprunt de € 1 200 000, destiné à financer les travaux d'aménagement du supermarché sis à DUNKERQUE (59140) Centre Marine.

Garanties :

* Caution solidaire de Monsieur et Madame Bruno TREFOUEL, à hauteur de 10 %,

* Caution solidaire et divise de la Société « **AMANDIS** », dont le siège social est fixé à SAINT AMAND LES EAUX (59230) ZAC du Mont des Bruyères, Rocade Nord, pour un montant en principal de € 264 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

* Caution solidaire et divise de la Société « **DETA DISTRIBUTION** » dont le siège social est fixé à BELLAING (59135) Lieudit Le Berger - CD 13, pour un montant en principal de € 156 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

* Caution solidaire et divise de la Société « **FLANDREDIS** », dont le siège social est fixé à BAILLEUL (59270) Avenue des Nations Unies, Lieudit "Champs du Brielstraete", pour un montant en principal de € 156 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

* Caution solidaire et divise de la Société « **SAS ATTINDIS** », dont le siège social est fixé à ATTIN (62170) "La Paix Faite", pour un montant en principal de € 156 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

* Caution solidaire et divise de la Société « **SO DIS RO** » dont le siège social est fixé à SAINT ETIENNE DU ROUVRAY (76803) ZAC du Madrillet, Avenue de la Mare pour un montant en principal de € 156 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

* Caution solidaire et divise de la « **SOCIETE DE DISTRIBUTION DU NEUBOURG ET DE L'ECALIER – SDNE** » dont le siège Social est fixé à LE NEUBOURG (27110) Route de Louviers, pour un montant en principal de € 156 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

* Caution solidaire et divise de la Société « **SODIS HAGUE** », dont le siège social est fixé à LE NEUBOURG (27110) Route de Louviers, pour un montant en principal de € 156 000 plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

Engagement hors bilan

Emprunt Crédit agricole

Autorisation du Comité Directeur du 29.03.2012

Valeur d'origine : € 200 000

Date : 06/04/2012

Objet : Financement du mobilier, de l'agencement et investissements divers

Montant à la clôture

15.232 €

Garanties :

* Nantissement du fond de commerce.

* Caution solidaire de Monsieur et Madame Bruno TREFOUEL, à hauteur de 20 000 € chacun,

* Caution solidaire et divise de la Société « **AMANDIS** », dont le siège social est fixé à SAINT AMAND LES EAUX (59230) ZAC du Mont des Bruyères, Rode Nord, pour un montant en principal de €.44 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

* Caution solidaire et divise de la Société « **DETA DISTRIBUTION** » dont le siège social est fixé à BELLAING (59135) Lieudit Le Berger - CD 13, pour un montant en principal de €.26 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

* Caution solidaire et divise de la Société « **FLANDREDIS** », dont le siège social est fixé à BAILLEUL (59270) Avenue des Nations Unies, Lieudit "Champs du Brielstraete", pour un montant en principal de €.26 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

* Caution solidaire et divise de la Société « **SAS ATTINDIS** », dont le siège social est fixé à ATTIN (62170) "La Paix Faite", pour un montant en principal de €.26 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

* Caution solidaire et divise de la Société « **CARVIDIS** » dont le siège social est fixé à CARVIN (62220) Route de Meurchin pour un montant en principal de €.26 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

* Caution solidaire et divise de la « **SOCIETE DE DISTRIBUTION DU NEUBOURG ET DE L'ECALIER – SDNE** » dont le siège Social est fixé à LE NEUBOURG (27110) Route de Louviers, pour un montant en principal de €.26 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant : Marge Brute d'Autofinancement / Charges Annuelles des Remboursements Bancaires > 1.

Engagement hors bilan

* Caution solidaire et divise de la Société « **SODIS HAGUE** », dont le siège social est fixé à QUERQUEVILLE (50460) 5 rue des claires, pour un montant en principal de €.26 000 plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et pour une durée limitée au respect pendant 3 exercices consécutifs, du ratio consolidé suivant :
$$\text{Marge Brute d'Autofinancement} / \text{Charges Annuelles des Remboursements Bancaires} > 1.$$

Intégration fiscale

SOCIETE MERE

**SAS LAJESCLO, 2 Rue des Forts 59240 DUNKERQUE
N° SIRET 510 376 338 00024**

Société seule redevable de l'impôt sur les Sociétés conformément à l'option prise pour le régime d'intégration fiscale.

FILIALE

**SAS DUNDIS, 24 Rue des fusiliers marins 59140 DUNKERQUE
N° SIRET 520 482 811 00020**

Société supportant la même charge d'impôt sur les sociétés qu'en l'absence d'intégration fiscale.

A compter du 01/04/2012, la société SAS ROSENDAEL DISTRIBUTION, 2 Rue des Forts 59140 DUNKERQUE, N° 321 523 797 00017, fait partie du périmètre d'intégration.

Consolidation

Notre société est dans l'obligation d'effectuer une consolidation, qui concerne les sociétés suivantes :

Société tête de groupe : **SAS LAJESCLO, 2 Rue des Forts 59240 DUNKERQUE**
N° SIRET 510 376 338 00024

Filiale : **SAS ROSENDAEL DISTRIBUTION, 2 Rue des Forts 59240 DUNKERQUE**
N° SIRET 321 523 797 00017

Filiale : **SAS DUNDIS, 24 Rue des Fusiliers Marins 59140 DUNKERQUE**
N° SIRET 520 482 811 00020

Etats financiers au 31/03/2019

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Immobilisations

Valeur brute début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeur brute fin d'exercice
	Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Vente p.p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	5 840				5 840
	Autres	46 134		2 000		48 134
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 974		2 000		53 974

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement	351 238		10 540		361 777
	Instal. technique, matériel outillage industriels	891 389		73 839		965 228
	Instal., agencement, aménagement divers	77 219		4 629		81 848
	Matériel de transport	544				544
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	312 241		1 319		313 560
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 533 621		85 727		1 619 348

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés	44 348		1 950		46 298
	Prêts et autres immobilisations financières	5 394				5 394
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	49 742		1 950		51 692

TOTAL	1 633 337		87 677			1 721 014
--------------	------------------	--	---------------	--	--	------------------

Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin 31/03/2019
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	5 840			5 840
	Autres	43 069	1 998		45 068
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	48 909	1 998		50 907
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	126 803	27 718		154 521
	Instal technique, matériel outillage industriels	792 650	40 932		833 582
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	53 167	8 599		61 766
	Matériel de transport	544			544
	Matériel de bureau, mobilier	303 130	5 129		308 259
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 226 244	73 378		1 300 622
TOTAL		1 275 153	75 376		1 351 529

Ventilation des mouvements relatifs à l'exercice pour amortissements corporels						
	Dotations		Diminutions		Amortissements début d'exercice	Amortissements fin d'exercice
	Financement de l'exercice	Autres financements	Financement de l'exercice	Autres financements		
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.						
Instal technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	818		677	141
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	818		677	141
TOTAL GENERAL		818		677	141
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				677	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/03/2019	1 an ou plus	10 ans ou plus
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	5 394	5 394	
	Clients douteux ou litigieux	801	801	
	Autres créances clients	31 270	31 270	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	99 928	99 928	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 582	1 582	
	Groupe et associés	200 734	200 734	
	Débiteurs divers	373 113	373 113	
	Charges constatées d'avances	231 435	231 435	
TOTAL DES CREANCES		2 125 7	2 125 7	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2019	1 an ou plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	180 458	180 458		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	323 233	181 679	115 315	26 239
	Emprunts et dettes financières divers	3 398	3 398		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 150 631	1 150 631		
	Personnel et comptes rattachés	170 065	170 065		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 621	80 621		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 507	4 507		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	99 072	99 072		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 640	2 640		
	Groupe et associés	504 105	504 105		
	Autres dettes	33 842	33 842		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 532 572	2 411 018	115 315	26 239
Emprunts souscrits en cours d'exercice		120 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		187 695			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/03/2019

Totales Produits Recevoir		2011
AUTRES CREANCES		236 821
409856	Rist. a recev. centrale	192 000
409859	Rist à rec boni et assimilé	9 384
448700	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	1 582
455870	ASS.INTERETS COURUS A RECEVOIR	4 111
468700	Divers - produits a recevoir	29 744

Charges à payer

31/03/2019

Total des Charges à payer		62 333
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 695
168800	Interets courus	223
518600	Interets courus a payer	5 472
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		160 475
408300	Fnp reporting	160 475
Dettes fiscales et sociales		247 672
428200	Dette provis.pour cong.a payer	63 616
428620	Primes de bilan	20 000
428640	Prime conventionnelle a payer	28 073
438200	Charges soc.s/conges payes	20 612
438600	Charges sociales sur prime bil	7 000
438640	Cs / primes 13e mois	9 825
448200	CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER	1 355
448600	Etat - charges a payer	5 143
448621	Etat cap taxe fonciere	16 230
448630	Etat cap taxe publicite	192
448633	Etat cap cvae	38 239
448635	CFE	9 646
448651	Etat cap tascom	27 741
Autres dettes		18 542
455860	Ass.interets courus a payer LA	9 284
468610	Taxe apprentissage	514
468620	Formation professionnelle	2 940
468630	Taxe construction	5 803

Charges constatées d'avance

31/03/2019

Charges constatées d'avance		231 435
Charges constatées d'avance - Exploitation		231 435
486300	Cca reporting	231 435

Produits constatés d'avance

31/03/2019

Produits constatés d'avance	
-----------------------------	--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2019
Total des produits exceptionnels		3 655
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		2 978
DEGREVEMENTS D'IMPOTS	2 978	
Reprises sur provisions et transferts de charges		677
REP. PROV. DEP. EXCEPTIONNELLE	677	
Total des charges exceptionnelles		3 633
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		3 633
AUTRES CHARGES OP. DE GESTION	3 633	
Résultat exceptionnel		22