



RCS : COMPIEGNE

Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00894

Numéro SIREN : 529 469 777

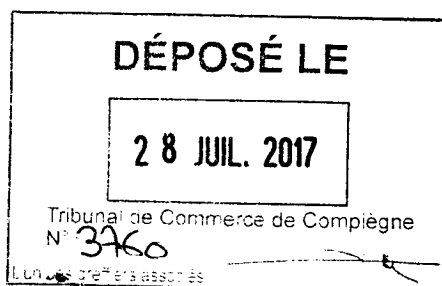
Nom ou dénomination : LASSIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2017 sous le numéro de dépôt 3760

"LASSIDIS"

Société par Actions Simplifiée au capital de €40 000
Siège Social : Lieudits « La Fosse Saint Crépin » et « La Couture »
60310 LASSIGNY

529 469 777 RCS COMPIEGNE



COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

DGFIP N° 2050-SD 2017

①

DGFIP N° 2050-SD 2017

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS LASSIDIS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 40 000.)	DA	40 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 865		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 789		
	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	33 997		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	23 636		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	22 210		
	TOTAL (I)	DL	123 497		
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	7 252		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	7 252		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 619 298		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	14 775		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	824 645		
	Dettes fiscales et sociales	DY	217 057		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	6 683		
	Autres dettes	EA	50 826		
Compte régulier	EB				
TOTAL (IV)	EC	2 733 283			
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 864 032		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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				
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	206 020			

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :		SAS LASSIDIS		Néant ☐ *			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	12 620 241	FB		FC 12 620 241	
	Production vendue	biens *	FD	6 854	FE		FF 6 854
			services *	FG	203 373	FH	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	12 830 468	FK		FL 12 830 468	
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO 8 345	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	
	Autres produits (1) (11)					FQ 55 528	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR 12 894 341
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS 10 527 324	
	Variation de stock (marchandises) *					FT (143 990)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU 15 086	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV 3 662	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW 1 067 740	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 132 708	
	Salaires et traitements *					PY 809 122	
	Charges sociales (10)					FZ 258 015	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *			GA 221 424	
			dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)					GE 15 900	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF 12 906 992
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG (12 651)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 3 404	
	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 3 404	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 6 317	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU 6 317	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV (2 913)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW (15 565)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS LASSIDIS		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	253	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	253	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	6 445	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	11 479	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	17 924	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(17 670)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(56 871)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	12 897 998	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	12 874 362	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	23 636	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	178
	(3) Dont	Crédit bail mobilier *	HP	
		Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	620	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	3 118	
	(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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(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	552	
	(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):		Exercice N	
CF DETAILS EN ANNEXE 2053		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs:		Exercice N		
CF DETAILS EN ANNEXE 2053		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

4

DGFIP 2053 2017
EXTENSION I[illegible]

[illegible]

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/01/2017, dont le total est de 2 864 032 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 12 897 998 euros et le total des charges de 12 874 362 euros, dégagent un résultat de 23 635,84 euros.

L'exercice clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

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

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Formulaire obligatoire (article
33 A du Code général
des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2017

Désignation de l'entreprise SAS LASSIDIS										Néant ☐		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste		
						Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ	4 096	D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	78 233	KE		KF	11 500		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN		KO			
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2	KP	1 320 207	KQ		KR	1 961			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3	KS	158 706	KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	675 283	KW		KX				
		Matériel de transport *		KY		KZ		LA				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	120 557	LC		LD	1 637				
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	15 672		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	2 274 753	LO		LP	19 270		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U	14 773	8V		8W		
Autres titres immobilisés				1P	945	1R		1S	26 604			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	8 379	1U		1V	(3)			
TOTAL IV				LQ	24 097	LR		LS	26 601			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	2 381 179	ØH		ØJ	57 371	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4					
		1		2									
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ	4 096	D7	4 096			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	89 733	IX	89 733			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ				
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC				
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	1 322 168			
	Inst. gales, agencs et am. des constructions		IS		MG		MH	1 322 168	MI				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	158 706	ML	158 706			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencs, aménagements divers	IU		MM		MN	675 283	MO	675 283			
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	122 194	MU	122 194			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA	15 672	NB				
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF				
	TOTAL III		IY		NG		NH	2 294 023	NI	2 278 351			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW			
		Autres participations		IØ		ØX		ØY	14 773	ØZ	14 773		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	27 549	2D	27 549				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	8 182	2F	195	2G	200				
TOTAL IV		I3		NJ	8 182	NK	42 517	2H	42 522				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	8 182	ØL	2 430 369	ØM	2 414 702

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2017

Exercice clos le

3 1 0 1 2 0 1 7

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS LASSIDIS

Néant ☒ *

CADRE A

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

⑥

AMORTISSEMENTS

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

DGFiP N° 2055-SD 2017

Désignation de l'entreprise <u>SAS LASSIDIS</u>										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 afférents 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	3 493	EL	603	EM		EN	4 096	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	61 645	PF	11 362	PG		PH	73 007	
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	377 814	PW	90 559	PX		PY	468 374	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	112 675	QA	23 937	QB		QC	136 613	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	338 293	QE	77 654	QF		QG	415 947	
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	102 750	QM	17 308	QN		QO	120 059	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	931 533	QV	209 459	QW		QX	1 140 992	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	996 670	ØP	221 424	ØQ		ØR	1 218 095	
CADRE B											
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
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 d'établissement 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	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	4 227	S6	S7	S8	S9	T1	T2	4 227	
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	4 227	X3	X4	X5	X6	X7	X8	4 227	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	4 227	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	4 227	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	4 227		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ	4 227	
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étales								Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations								SP		SR	

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS LASSIDIS 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 CGD)	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 6E 02 9U 06	6B 6F 03 9V 07	6C 6G 04 9W 08	6D 6H 05 9X 09
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE UG UJ	UF UH UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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

DGFIP N° 2056 2017

Extension 1

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

DGFIP N° 2056 2017

Extension 2

IAAG Experts-comptables janvier 2017 : Etal préparatoire.

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS LASSIDIS				Néant ☐ *			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	195	UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	3 032		3 032		
	Autres créances clients	UX	199 595		199 595		
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1 103		1 103		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	13 465		13 465	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	50 974		50 974	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC	214 948		214 948		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	126 038		126 038		
	Charges constatées d'avance	VS	47 212		47 212		
	TOTAUX		VT	656 563	VU	656 368	VV
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					
CADRE B		ÉTAT 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
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	206 020		206 020		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	1 413 278		203 615	833 267	376 396
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	824 645		824 645		
Personnel et comptes rattachés		8C	55 548		55 548		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	68 293		68 293		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	18 688		18 688		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	74 528		74 528		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	6 683		6 683		
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	50 826		50 826		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	2 718 508	VZ	1 508 845	833 267	376 396
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	202 287	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

SAGE Experts-comptables Janvier 2017 : État préparatoire.



Grégoire & Associés

21 / 23 RUE DU PETIT ALBI - BÂTIMENT CERES 303 - 95800 CERGY SAINT CHRISTOPHE
TÉL. : 01 34 22 00 84 - FAX : 01 34 22 00 87 - EMAIL : cergy@sagg.fr

S A S L A S S I D I S

R A P P O R T
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
R E L A T I F S
A L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE & DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

PARIS SOCIAL : 23, RUE LA BOÉTIE - 75008 PARIS - TÉL. 01 43 12 86 00 - FAX : 01 43 12 86 01 - EMAIL : paris@sagg.fr - SITE INTERNET : www.sagg.fr

SARL AU CAPITAL DE 300 000 € - RCS : PARIS B 312 261 985 - SIRET : 312 261 985 00039 - APE 6920 Z

CERGY - P O N T O I S E - N A N C Y - R E I M S - S T R A S B O U R G - V A N N E S

S A S L A S S I D I S

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 €
SIEGE SOCIAL : LIEUDITS LA FOSSE SAINT-CREPIN ET LA COUTURE
60310 - LASSIGNY**

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Janvier 2017

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts du 16 Décembre 2010, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Janvier 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **LASSIDIS S.A.S**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par votre Comité directeur. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.225-235 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne :

- l'évaluation des comptes de stocks qui représente 29 % de l'actif pour une valeur de 829 900 Euros,

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport

III – Vérifications et informations spécifiques

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 Comité directeur et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Cergy, le 16 juin 2017

Le commissaire aux comptes
GREGOIRE & Associés
Véronique RIZZAFERRI

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	4 096	4 096		603	- 603
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	89 733	73 007	16 726	16 588	138
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	1 322 168	468 374	853 795	942 393	- 88 598
Installations techniques, matériel et outillage industriels	158 706	136 613	22 093	46 030	- 23 937
Autres immobilisations corporelles	797 477	536 006	261 471	354 797	- 93 326
Immobilisations en cours	15 672		15 672		15 672
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	14 773		14 773	14 773	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	27 549		27 549	945	26 604
Prêts					
Autres immobilisations financières	195		195	8 379	- 8 184
TOTAL (I)	2 430 369	1 218 095	1 212 274	1 384 509	- 172 235
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	265		265	3 927	- 3 662
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	829 900		829 900	685 910	143 990
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	202 627	2 505	200 122	171 286	28 836
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	8 725		8 725	8 725	
. Personnel					
. Organismes sociaux	1 103		1 103	246	857
. Etat, impôts sur les bénéfices	13 465		13 465	304	13 161
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	50 974		50 974	51 810	- 836
. Autres	332 262		332 262	233 959	98 303
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	167 730		167 730	237 335	- 69 605
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	47 212		47 212	100 324	- 53 112
TOTAL (II)	1 654 263	2 505	1 651 758	1 493 826	157 932
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 084 631	1 220 600	2 864 032	2 878 335	- 14 303

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 865	1 865	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 789	584	1 205
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	33 997	11 097	22 900
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	23 636	24 105	- 469
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	22 210	17 983	4 227
TOTAL (I)	123 497	95 634	27 863
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	7 252		7 252
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	7 252		7 252
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 413 278	1 615 799	- 202 521
. Découverts, concours bancaires	206 020	114 299	91 721
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 775	21 585	- 6 810
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	824 645	750 009	74 636
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	55 548	58 536	- 2 988
. Organismes sociaux	68 293	55 236	13 057
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 688	16 742	1 946
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	74 528	74 286	242
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 683	24 869	- 18 186
Autres dettes	50 826	51 341	- 515
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 733 283	2 782 702	- 49 419
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 864 032	2 878 335	- 14 303

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	12 620 241		12 620 241	12 269 167	351 074 2,86
Production vendue biens	6 854		6 854	10 577	- 3 723 -35,20
Production vendue services	203 373		203 373	190 219	13 154 6,92
Chiffres d'affaires Nets	12 830 468		12 830 468	12 469 963	360 505 2,89
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			8 345	10 973	- 2 628 -23,95
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				2 930	- 2 930 -100
Autres produits			55 528	86 862	- 31 334 -36,07
Total des produits d'exploitation			12 894 341	12 570 728	323 613 2,57
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			10 527 324	10 374 868	152 456 1,47
Variation de stock (marchandises)			-143 990	-216 485	72 495 33,49
Achats de matières premières et autres approvisionnements			15 086	18 131	- 3 045 -16,79
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			3 662	-3 927	7 589 193,25
Autres achats et charges externes			1 067 740	971 484	96 256 9,91
Impôts, taxes et versements assimilés			132 708	129 096	3 612 2,80
Salaires et traitements			809 122	789 134	19 988 2,53
Charges sociales			258 015	263 970	- 5 955 -2,26
Dotations aux amortissements sur immobilisations			221 424	230 835	- 9 411 -4,08
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant				2 505	- 2 505 -100
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			15 900	18 692	- 2 792 -14,94
Total des charges d'exploitation			12 906 992	12 578 301	328 691 2,61
RESULTAT EXPLOITATION			-12 651	-7 573	- 5 078 67,05
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés			3 404	792	2 612 329,80
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			3 404	792	2 612 329,80
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			6 317	9 496	- 3 179 -33,48
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			6 317	9 496	- 3 179 -33,48
RESULTAT FINANCIER			-2 913	-8 703	5 790 66,53
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-15 565	-16 276	711 4,37

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	253	4 605	- 4 352	-94,51
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	253	4 605	- 4 352	-94,51
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 445	9 319	- 2 874	-30,84
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 479	4 227	7 252	171,56
Total des charges exceptionnelles	17 924	13 546	4 378	32,32
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-17 670	-8 942	- 8 728	97,61
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-56 871	-49 323	- 7 548	15,30
Total des Produits	12 897 998	12 576 125	321 873	2,56
Total des charges	12 874 362	12 552 020	322 342	2,57
RESULTAT NET	23 636	24 105	- 469	-1,95
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe légale

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/01/2017, dont le total est de 2 864 032 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 12 897 998 euros et le total des charges de 12 874 362 euros, dégagent un résultat de 23 635,84 euros.

L'exercice clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

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

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice**INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :**

A compter du 01 février 2015, la société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est « société fille ». Le périmètre d'intégration fiscale est formé d'elle-même et de la société YAP.

La troisième conception, dite de la « méthode de réallocation des économies », définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt seront supportées par chacune des Sociétés intégrées (Société-mère et Société-filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale. Cette charge est donc calculée sur leur résultat fiscal propre après imputation de tous les déficits antérieurs.
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe liées aux déficits seront conservées chez la Société-mère.
- Les économies d'impôts réalisées par le groupe, non liées aux déficits (correctifs et crédit d'impôt des sociétés déficitaires) seront également conservées chez la Société-mère.

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 31 janvier 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 43 406 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 43 406 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2015 a été utilisé en 2016 de la manière suivante :

- Investissements	41 671€,
- Formation	€,
- Recrutement	€,
- Prospection de nouveaux marchés	€,
- Dépenses de transition écologique et énergétique	€,
- Reconstitution du fonds de roulement	€,

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	4 096		
Autres immobilisations incorporelles	78 233		11 500
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	1 320 207		1 961
Installations techniques, matériel et outillages industriels	158 706		
Autres installations, agencements, aménagements	675 283		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	120 557		1 637
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			15 672
Avances et acomptes			
TOTAL	2 274 753		19 270
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	14 773		
Autres titres immobilisés	945		26 604
Prêts et autres immobilisations financières	8 379		-3
TOTAL	24 097		26 601
TOTAL GENERAL	2 381 179		57 371

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			4 096	4 096
Autres immobilisations incorporelles			89 733	89 733
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				1 322 168
Installations générales, agencements, constructions			1 322 168	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			158 706	158 706
Autres installations, agencements, aménagements			675 283	675 283
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			122 194	122 194
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			15 672	
Avances et acomptes				
TOTAL			2 294 023	2 278 351
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			14 773	14 773
Autres titres immobilisés			27 549	27 549
Prêts et autres immobilisations financières		8 182	195	200
TOTAL		8 182	42 517	42 522
TOTAL GENERAL		8 182	2 430 369	2 414 702

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	3 493	603		4 096
Autres immobilisations incorporelles	61 645	11 362		73 007
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	377 814	90 559		468 374
Installations techniques, matériel et outillages industriels	112 675	23 937		136 613
Installations générales, agencements divers	338 293	77 654		415 947
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	102 750	17 308		120 059
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	931 533	209 459		1 140 992
TOTAL GENERAL	996 670	221 424		1 218 095

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	603				
Autres immobilisations incorporelles	11 362				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	90 559			4 227	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 937				
Installations générales, agencements divers	77 654				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 308				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	209 459			4 227	
TOTAL GENERAL	221 424			4 227	

v 枋 vdes provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	17 983	4 227		22 210
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	17 983	4 227		22 210
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions		7 252		7 252
TOTAL Provisions		7 252		7 252
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	2 505			2 505
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	2 505			2 505
TOTAL GENERAL	20 488	11 479		31 967
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles		11 479		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			195
Autres immobilisations financières	195		
Clients douteux ou litigieux	3 032	3 032	
Autres créances clients	199 595	199 595	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 103	1 103	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	13 465	13 465	
- T.V.A	50 974	50 974	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	214 948	214 948	
Débiteurs divers	126 038	126 038	
Charges constatées d'avance	47 212	47 212	
TOTAL GENERAL	656 563	656 368	195
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	206 020	206 020		
- plus d'un an	1 413 278	203 615	833 267	376 396
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	824 645	824 645		
Personnel et comptes rattachés	55 548	55 548		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 293	68 293		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	18 688	18 688		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	74 528	74 528		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 683	6 683		
Groupe et associés				
Autres dettes	50 826	50 826		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 718 508	1 508 845	833 267	376 396
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	202 287			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				
personnes physiques				

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	214 948		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	3 118		
Charges financières			

Comptes de régularisation

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	65 855
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 82 932)	87 154
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	153 009

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	259
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 734
Dettes fiscales et sociales	83 312
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	21 521
TOTAL	206 827

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	47 212	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	47 212	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 000	10,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	12 620 241
Ventes de produits finis	6 854
Prestations de services	203 373
TOTAL	12 830 468

Répartition par marché géographique	Montant
France	12 830 468
Etranger	
TOTAL	12 830 468

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-15 565	
Résultat exceptionnel (et participation)	-17 670	
Crédit impôt mécénat		-13 465
Crédit impôt compétitivité		-43 406
Résultat comptable	23 636	-56 871

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	1 413 019
Emprunts et dettes financières divers :	
- Emprunt à court terme	
- Prêt à long terme	
- Dettes financières diverses	
TOTAL	1 413 019

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Amortissements dérogatoires base 22 210 Autres :	 7 403
TOTAL	7 403
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Effort construction base 286 Tvs base 585 Tascom base 3049 Autres : Déficit reportable base 1 083 845	 95 195 1 016 361 282
TOTAL	362 588
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	 361 282

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	37	
Ouvriers		
TOTAL	39	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

L'indemnité de départ à la retraite pour l'exercice s'élève à 0 euros.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015	31/01/2014	31/01/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
b) Nombre d'actions émises	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	12 830 468	12 469 963	12 464 776	11 420 892	9 569 029
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	199 668	210 055	205 086	126 749	-246 569
c) Impôt sur les bénéfices	-56 871	-49 323	-40 570	-29 562	-1 104
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	256 539	259 378	245 656	156 311	-245 465
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	23 636	24 105	11 681	-81 743	-493 155
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	64	65	61	39	-61
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	6	6	3	-20	-123
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	39	34	41	33	34
b) Montant de la masse salariale	809 122	789 134	793 599	719 406	669 902
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	258 015	263 970	252 487	245 833	224 211

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		95 634
Distributions sur résultats antérieurs		-
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		95 634
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE		
		En moins
		En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions règlementées		4 227
Résultat de l'exercice		23 636
SOLDE		0
		27 863
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		123 497

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	253
771800 Pdots except s/ op gestion	75
772645 Prdt ex ant charges soc et prévoyance	178
Total des produits exceptionnels	253
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 445
671200 Pénalités, amend.fisc. pénales	4 860
671400 Créances irrécouvr. exercice	965
672633 Chrg ex ant - Taxes s/ sal	124
672635 Ch ex ant impôts et taxes	15
672645 Ch ex ant charges soc et prévoyance	177
672699 Ch ex ant crédit d'impôt	304
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 479
687250 Dot amort derog	4 227
687500 Prov.risques / charges except	7 252
Total des charges exceptionnelles	17 924

Autres informations annexes

Autres informations annexes

Engagements donnés par des tiers en garantie de dettes financières de LASSIDIS

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
01/09/2011	Emprunt auprès du Crédit Agricole Brie de Picardie de 525 000 € remboursable en 15 ans, dont un an de différé de remboursement de capital, moyennant un intérêt variable égal à euribor période +0.5% l'an, et sous les charges et conditions prévues au contrat de prêt. Cautions solidaires et divisées des six sociétés suivantes, pendant 5 exercices, avec possibilité de mainlevée si les conditions suivantes sont remplies : - 3 derniers exercices bénéficiaires - Absence de report à nouveau négatif - Caf suffisante pour le remboursement des prêts - Endettement bancaire CT + MLT < 2,4M€. Caution solidaire de la Société DETA DISTRIBUTION à hauteur de 25%, soit 87 260€. Caution personnelle et solidaire des Sociétés AMANDIS, SDH, RIVERY EXPLOITATION, SDS et ATTINDIS à hauteur de 15 % soit 52 356€ chacune. Caution solidaire de Mr et Mme Yoann Maillard à hauteur de 10% pendant 5 exercices. Au 31/01/2017, l'en-cours est de 349 041€	349 041 €
01/09/2011	Emprunt auprès du Crédit Agricole Brie de Picardie de 625 000 € remboursable en 10 ans, dont un an de différé de remboursement de capital, moyennant un intérêt variable égal à euribor période +0.6% l'an, et sous les charges et conditions prévues au contrat de prêt. Cautions solidaires et divisées des six sociétés suivantes, pendant 5 exercices, avec possibilité de mainlevée si les conditions suivantes sont remplies : - 3 derniers exercices bénéficiaires - Absence de report à nouveau négatif - Caf suffisante pour le remboursement des prêts - Endettement bancaire CT + MLT < 2,4M€. Caution solidaire de la Société DETA DISTRIBUTION à hauteur de 25%, soit 87 755€. Caution personnelle et solidaire des Sociétés AMANDIS, SDH, RIVERY EXPLOITATION, SDS et ATTINDIS à hauteur de 15 % soit 52 653€ chacune. Caution solidaire de Mr et Mme Yoann Maillard à hauteur de 10% pendant 5 exercices. Au 31/01/2017, l'en-cours est de 351 019€	351 019 €
01/09/2011	Emprunt auprès du Crédit Agricole Ile de France de 525 000 € remboursable en 15 ans, dont un an de différé de remboursement de capital, moyennant un intérêt variable égal à euribor période +0.5% l'an, et sous les charges et conditions prévues au contrat de prêt. Cautions solidaires et divisées des six sociétés suivantes, pendant 5 exercices, avec possibilité de mainlevée si les conditions suivantes sont remplies : - 3 derniers exercices bénéficiaires - Absence de report à nouveau négatif - Caf suffisante pour le remboursement des prêts - Endettement bancaire CT + MLT < 2,4M€. Caution solidaire de la Société DETA DISTRIBUTION à hauteur de 25%, soit 97 251€. Caution personnelle et solidaire des Sociétés AMANDIS, SDH, RIVERY EXPLOITATION, SDS et ATTINDIS à hauteur de 15 % soit 58 350€ chacune. Caution solidaire de Mr et Mme Yoann Maillard à hauteur de 10% pendant 5 exercices. Au 31/01/2017, l'en-cours est de 389 002€	389 002 €

01/09/2011	Emprunt auprès du Crédit Agricole Ile de France de 625 000 € remboursable en 10 ans, dont un an de différé de remboursement de capital, moyennant un intérêt variable égal à euribor période +0.6% l'an, et sous les charges et conditions prévues au contrat de prêt. Cautions solidaires et divisées des six sociétés suivantes, pendant 5 exercices, avec possibilité de mainlevée si les conditions suivantes sont remplies : - 3 derniers exercices bénéficiaires - Absence de report à nouveau négatif - Caf suffisante pour le remboursement des prêts - Endettement bancaire CT + MLT < 2,4M€. Caution solidaire de la Société DETA DISTRIBUTION à hauteur de 25%, soit 80 989€. Caution personnelle et solidaire des Sociétés AMANDIS, SDH, RIVERY EXPLOITATION, SDS et ATTINDIS à hauteur de 15 % soit 48 594€ chacune. Caution solidaire de Mr et Mme Yoann Maillard à hauteur de 10% pendant 5 exercices. Au 31/01/2017, l'en-cours est de 323 957€	323 957€
	Ouverture de crédit consentie par la Banque Edel d'un maximum de 500 000€ pour une durée d'un an renouvelable par tacite reconduction. Caution solidaire de Mr et Mme Maillard à hauteur de 10% chacun du principal, majoré des intérêts frais et accessoires. Caution solidaire de la SAS DETA DISTRIBUTION à hauteur de 450 000€. Au 31/01/2017, le découvert s'élève à 177 073€	177 073€

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
01/09/2011	Nantissement en 1 ^{er} rang du fonds de commerce de supermarché de la Société LASSIDIS en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole Brie de Picardie de 525 000 € remboursable en 15 ans.	349 041 €
01/09/2011	Nantissement en 1 ^{er} rang du fonds de commerce de supermarché de la Société LASSIDIS en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole Brie de Picardie de 625 000 € remboursable en 10 ans.	351 019 €
01/09/2011	Nantissement en 1 ^{er} rang du fonds de commerce de supermarché de la Société LASSIDIS en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole Ile de France de 525 000 € remboursable en 15 ans.	389 002 €
01/09/2011	Nantissement en 1 ^{er} rang du fonds de commerce de supermarché de la Société LASSIDIS en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole Ile de France de 625 000 € remboursable en 10 ans.	323 958 €

"LASSIDIS"

Société par Actions Simplifiée au capital de €40 000
Siège Social : Lieudits « La Fosse Saint Crépin » et « La Couture »
60310 LASSIGNY

529 469 777 RCS COMPIEGNE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

DU VENDREDI 7 JUILLET 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter de la manière suivante, le bénéfice de l'exercice clos le 31 Janvier 2017, s'élevant à €23 635,84 dont €43 406 de CICE, à savoir :

-5 % à la réserve légale.....€ 1 181,80
-le solde à la réserve facultative.....€22 454,04

En conséquence :

- la réserve légale sera portée de €1 789,32 à €2 971,12
- la réserve facultative sera portée de €33 997,09 à €56 451,13
- la prime résultant de la réduction de capital restera fixée à €1 865.

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

