

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

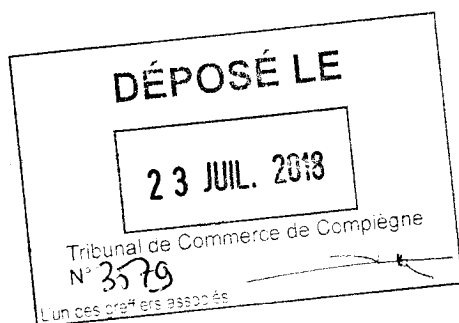
Nom ou dénomination : LASSIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2018 sous le numéro de dépôt 3579

"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 2018

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script.

Désignation de l'entreprise : Sas LASSIDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise La Fosse Saint Crepin 60310 LASSIGNY		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 52946977700021			Néant ☐ *
		Exercice N clos le, 31/01/2018	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC
	Frais de développement*	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
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	BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières*	BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
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	BU
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	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	1A
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *			CR
Immobilisations :		Stocks :	Créances :

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise		Sas LASSIDIS		Exercice N		Néant ☐ *	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000				
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 865				
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC					
	Réserve légale (3)	DD	2 971				
	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'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)	DG	56 451				
	Report à nouveau	DH					
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	-44 313				
	Subventions d'investissement	DJ					
	Provisions réglementées *	DK	26 417				
		TOTAL (I)	DL	83 392			
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	20 717				
	Provisions pour charges	DQ					
	TOTAL (III)	DR	20 717				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS					
	Autres emprunts obligataires	DT					
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 525 845				
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	20 014				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 240 714				
	Dettes fiscales et sociales	DY	235 324				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	90				
Autres dettes	EA	28 027					
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB					
	TOTAL (IV)	EC	3 050 014				
	Ecarts de conversion passif *	ED					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 154 123				
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB					
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC					
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	ID					
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	IE					
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EF					
		EG	2 037 448				
		EH	315 094				

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise : Sas LASSIDIS						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	12 963 163	FB		FC	12 963 163	
	Production vendue {	biens *	FD	11 262	FE		FF	11 262
		services *	FG	277 910	FH		FI	277 910
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	13 252 335	FK		FL	13 252 335	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	18 925	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	3 220	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	103 540	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	13 378 019
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	11 004 500	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	-83 659	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	19 195	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	202	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 045 471	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	140 364	
	Salaires et traitements *					FY	844 598	
	Charges sociales (10)					FZ	272 720	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	188 790	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	26 043	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
Autres charges (12)					GE	18 703		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	13 476 928	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-98 909	
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	4 319	
	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	4 319	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	8 768	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	8 768	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-4 449	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-103 358	

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

Désignation de l'entreprise Sas LASSIDISNéant ☐ *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	32 007
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	35 198
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	67 204
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	28 064
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	25 314
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	17 673
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	71 051
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-3 847
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		HJ	
Impôts sur les bénéfices *		HK	-62 892
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	13 449 543
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	13 493 856
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	-44 313
(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	
(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	11 918
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	7 688
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IJ	3 958
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	IK	
(9)	Dont transferts de charges	HX	17 460
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RC	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	RD	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A1	715
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A2	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	A3	
Retard de paiement CFE et TVA		A4	535
Sinistre braquage		Exercice N	
Solde compte		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Solde compte prorata		567	
Indemnité assurances		26 030	
		1 468	
			5 642
			26 364
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
Achats		Charges antérieures	Produits antérieurs
Rabais remises ristournes sur achats		495	877
Eco emballage			366
Etudes et recherches			1 071
Publicité			1 214
		9	4 532

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018 dont le total est de 3 154 123,05 Euros, dégage une perte de -44 312,79 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

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

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- ~~Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;~~
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Y

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Logiciels informatiques	1 à 3 ans
- Brevets	7 ans
- Agencem, aménag des terrains	6 à 10 ans
- Agencem, aménag des installat	6 à 10 ans
- Matériels de transport	4 ans
- Matériels de bureau et info	3 à 10 ans
- Mobiliers	5 à 10 ans

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise										Sas LASSIDIS		Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ	4 096	D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	89 733	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	1 322 168	KN		KO		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		[	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[	Dont Composants	M3		KS	158 706	KT		KU	5 919
		Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	675 283	KW		KX	1 681	
		Matériel de transport *					KY		KZ		LA		
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	122 194	LC		LD			
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH	15 672	LI		LJ	57 505		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	2 294 023	LO		LP	65 105		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T		
	Autres participations						8U	14 773	8V		8W		
	Autres titres immobilisés						IP	27 549	IR		IS	37 323	
	Prêts et autres immobilisations financières						IT	195	IU		IV	78 744	
	TOTAL IV						LQ	42 517	LR		LS	116 067	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								OG	2 430 369	OH		OJ	192 673

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par virements de poste à poste				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
				1		2		3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN	4 096	CØ		DØ				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	101 233			
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY				
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB				
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME	1 322 168			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	164 625		
		Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM		MN	676 964		
		Matériel de transport				IV		MP		MQ			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	122 194			
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW				
	Immobilisations corporelles en cours				MY	73 177	MZ		NA				
	Avances et acomptes				NC		ND		NE				
	TOTAL III				IV	73 177	NG		NH	2 285 951			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7				
	Autres participations				IO		ØX		ØY	14 773			
	Autres titres immobilisés				I1		2B	25 314	2C	39 558			
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	78 939			
	TOTAL IV				I3		NJ	25 314	NK	133 270			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4	77 272	ØK	25 314	ØL	2 520 455	ØM	

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

**TABEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFIP N° 2054 bis - SD 2018

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.

Exercice N clos le 31/01/2018

Désignation de l'entreprise : Sas LASSIDISNéant ☒ *

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)] 6
	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

47

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	4 096	EL		EM	4 096	EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	73 007	PF	11 745	PG		PH	84 752	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR	468 374	PS	90 692	PT		PU	559 066	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	136 613	QA	13 035	QB		QC	149 647	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	415 947	QE	72 341	QF		QG	488 289	
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	120 059	QM	977	QN		QO	121 036	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	1 140 992	QV	177 045	QW		QX	1 318 038	
TOTAL GENERAL (I + II + III)			ON	1 218 095	OP	188 790	OQ	4 096	OR	1 402 789	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations 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	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d' autrui	R7	4 208	R8	R9	S1	S2	S3	S4	4 208	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6	S7	S8	S9	T1	T2		
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	4 208	X3	X4	X5	X6	X7	X8	4 208	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III+IV)		NP	4 208	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	4 208	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	4 208	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	4 208	
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations							SP		SR		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise Sas LASSIDIS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

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	22 210	TM	4 208	TN	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ	
	TOTAL I	3Z	22 210	TS	4 208	TT	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	7 252	5W	13 465	5X	
	TOTAL II	5Z	7 252	TV	13 465	TW	
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B	
- corporelles			6E		6F		6G
- Titres mis en équivalence			Ø2		Ø3		Ø4
- titres de participation			9U		9V		9W
- autres immobilisations financières (1) *			Ø6		Ø7		Ø8
Sur stocks et en cours		6N		6P		6R	
Sur comptes clients		6T	2 505	6U	26 043	6V	
Autres provisions pour dépréciation (1)*		6X		6Y		6Z	
TOTAL III		7B	2 505	TY	26 043	TZ	
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	31 967	UB	43 716	UC	
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	26 043	UF		
			UG		UH		
			UJ	17 673	UK		
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.

47

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

Désignation de l' entreprise : Sas LASSIDIS

Néant ☐ *

CADRE A

ÉTAT DES CRÉANCES

Montant brut
1A 1 an au plus
2A plus d'un an
3DE L'ACTIF
IMMOBILISÉ

Créances rattachées à des participations

UL

UM

UN

Prêts (1) (2)

UP

UR

US

Autres immobilisations financières

UT

UV

UW

78 939

78 939

DE L'ACTIF
CIRCULANT

Clients douteux ou litigieux

VA

5 689

5 689

Autres créances clients

UX

283 651

283 651

Créance représentative de titres
prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation
antérieurement constituée* UO

ZI

Personnel et comptes rattachés

UY

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

UZ

2 034

2 034

État et autres

Impôts sur les bénéfices

VM

collectivités

Taxe sur la valeur ajoutée

VB

78 128

78 128

publiques

Autres impôts, taxes et versements assimilés

VN

Divers

VP

Groupe et associés (2)

VC

324 999

324 999

Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations
de pension de titres)

VR

204 318

204 318

Charges constatées d'avance

VS

124 588

124 588

TOTAUX

VT

1 102 347

VU

1 023 408

VV

78 939

RENOIS

(1)

Montant
des

- Prêts accordés en cours d'exercice

- Remboursements obtenus en cours d'exercice

VD

(2)

Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

VE

VF

CADRE B

ÉTAT DES DETTES

Montant brut
1A 1 an au plus
2A plus d'1 an et 5 ans au plus
3A 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

à plus d'1 an à l'origine

VH

1 525 845

533 293

689 191

303 361

Emprunts et dettes financières divers (1) (2)

8A

Fournisseurs et comptes rattachés

8B

1 240 714

1 240 714

Personnel et comptes rattachés

8C

59 005

59 005

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

8D

63 379

63 379

Etat et

Impôts sur les bénéfices

8E

autres

Taxe sur la valeur ajoutée

VW

24 748

24 748

collectivités

Obligations cautionnées

VX

publiques

Autres impôts, taxes et assimilés

VQ

88 191

88 191

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

8J

90

90

Groupe et associés (2)

VI

Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension
de titres)

8K

28 027

28 027

Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en
garantie *

Z2

Produits constatés d'avance

8L

TOTAUX

VY

3 030 001

VZ

2 037 448

689 191

303 361

RENOIS

(1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice

VJ

Emprunts remboursés en cours d'exercice

VK

203 394

(2)

Montant des divers emprunts et dettes contractés
auprès des associés personnes physiques

VL

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

"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 2018

ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

DU JEUDI 12 JUILLET 2018

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'imputer sur la réserve facultative, la perte de l'exercice clos le 31 Janvier 2018, s'élevant à (€ 44 312,79).

En conséquence :

- la réserve légale reste fixée à € 2 971,12
- la réserve facultative est ramenée de € 56 451,13 à € 12 138,34.
- la prime résultant de la réduction de capital reste 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





Grégoire & Associés

PARC DE L'HORLOGE - 21/23, RUE DU PETIT ALBI

BÂTIMENT LE CERES 303 - 95800 CERGY SAINT CHRISTOPHE

TÉL. : 01 34 22 00 84 - FAX : 01 34 22 00 87 - EMAIL : cergy@sagg.fr

LASSIDIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEES AU CAPITAL DE 40 000€

SIEGE SOCIAL : LA FOSSE SAINT CREPIN 60310 LASSIGNY

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

RELATIFS A L'EXERCICE CLOS

AU 31 JANVIER 2018

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE & DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

SIEGE 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

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

PARIS - CERGY-PONTOISE - NANCY - REIMS - STRASBOURG - VANNES - DIJON

LASSIDIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEES AU CAPITAL DE 40 000€
SIEGE SOCIAL : LA FOSSE SAINT CREPIN 60310 LASSIGNY

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 Janvier 2018

Aux associés de la société,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale du 7 juillet 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LASSIDIS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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

Au cours de nos travaux nous avons relevé la présence d'une marge anormalement élevée sur le rayon DHP. Nous évaluons l'impact en correction de stock à 50 000€ ramenant celui-ci à un niveau comparable à celui de l'exercice précédent. Au terme de nos travaux, il ne nous a pas été possible de vérifier s'il s'agissait d'une erreur de valorisation du stock DHP et/ ou d'une affectation erronée de certains articles. Nous avons cependant observé une procédure d'inventaire des réserves non rigoureuse.

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 01 Octobre 2016 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, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

-
- Les stocks de marchandises d'une valeur de 913 559 euros qui représente 44,8% de l'actif circulant.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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 votre Président.

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

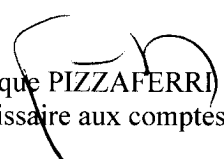
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Cergy Pontoise
Le 27 juin 2018

Le commissaire aux comptes
Grégoire & Associés


Véronique PIZZAFERRI
Commissaire aux comptes

BILAN

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

ACTIF

	Valeurs au 31/01/18		% de	Valeurs au 31/01/17		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif			l'actif

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

1

1

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

101 233

84 752

16 482

16 726

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

31

40

Terrains

Constructions

1 322 168

559 066

763 102

853 795

Installations tech., matériel & outillages

164 625

149 647

14 978

22 093

Autres immobilisations corporelles

799 158

609 324

189 834

261 471

Immobilisations corporelles en cours

15 672

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

4

1

Participations

14 773

14 773

14 773

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

39 558

39 558

27 549

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

78 939

78 939

195

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

2 520 455

1 402 789

1 117 665

35

1 212 274

42

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

29

29

Matières premières et autres appro

63

63

265

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

913 559

913 559

829 900

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

28

21

Créances Clients et Cptes rattachés (3)

289 340

26 043

263 297

200 122

Autres créances (3)

609 480

609 480

406 529

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

125 472

125 472

167 730

6

Charges constatées d'avance (3)

124 588

124 588

47 212

2

TOTAL ACTIF CIRCULANT

2 062 501

26 043

2 036 458

65

1 651 758

58

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

4 582 956

1 428 833

3 154 123

100

2 864 032

100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

PASSIF

	Valeurs au 31/01/18	% du passif	Valeurs au 31/01/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000	1	40 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 865		1 865	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		2		1
Réserve légale	2 971		1 789	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	56 451		33 997	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-44 313	-1	23 636	1
SITUATION NETTE	56 974	2	101 287	4
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	26 417	1	22 210	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	83 392	3	123 497	4
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	20 717		7 252	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	20 717	1	7 252	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 525 845	48	1 619 298	57
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 014	1	14 775	1
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 240 714	39	824 645	29
Dettes fiscales et sociales	235 324	7	217 057	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	90		6 683	
Autres dettes	28 027	1	50 826	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	3 050 014	97	2 733 283	95
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 154 123	100	2 864 032	100

(1) Dont à plus d'un an

992 553

14 775

(1) Dont à moins d'un an

2 037 448

2 718 508

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

315 094

206 020

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTES ANNUELS

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Du 01/02/16 Au 31/01/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	12 963 163	98	12 620 241	98	342 922	3
Production vendue (biens et services)	289 172	2	210 227	2	78 945	38
Montant net du chiffre d'affaires	13 252 335	100	12 830 468	100	421 866	3
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	18 925		8 345		10 580	127
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 220				3 220	
Autres produits	103 540	1	55 528		48 012	86
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	13 378 019	101	12 894 341	100	483 679	4
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	11 004 500	83	10 578 684	82	425 816	4
Variation de stocks	-83 659	-1	-143 990	-1	60 331	42
Achats de matières premières et autres approvisionnements	19 195		15 086		4 109	27
Variation de stocks	202		3 662		-3 460	-94
Autres achats et charges externes	1 045 471	8	1 016 380	8	29 091	3
Impôts, taxes et versements assimilés	140 364	1	132 708	1	7 656	6
Salaires et traitements	844 598	6	809 122	6	35 476	4
Charges sociales	272 720	2	258 015	2	14 705	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	188 790	1	221 424	2	-32 634	-15
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	26 043				26 043	
Dotations aux provisions						
Autres charges	18 703		15 900		2 804	18
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	13 476 928	102	12 906 992	101	569 936	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-98 909	-1	-12 651		-86 258	-682
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

11 918
7 688

178
635

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Du 01/02/16 Au 31/01/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 319		3 404		915	27
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 319		3 404		915	27
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	8 768		6 317		2 451	39
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	8 768		6 317		2 451	39
RÉSULTAT FINANCIER	-4 449		-2 913		-1 536	-53
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-103 358	-1	-15 565		-87 793	-564
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	32 007		253		31 753	
Sur opérations en capital	35 198				35 198	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	67 204	1	253		66 951	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	28 064		6 445		21 619	335
Sur opérations en capital	25 314				25 314	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	17 673		11 479		6 194	54
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	71 051	1	17 924		53 127	296
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 847		-17 670		13 824	78
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-62 892		-56 871		-6 021	-11
TOTAL DES PRODUITS	13 449 543	101	12 897 998	101	551 545	4
TOTAL DES CHARGES	13 493 856	102	12 874 362	100	619 493	5
Bénéfice ou Perte	-44 313		23 636		-67 949	-287

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

ANNEXE LÉGALE

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018 dont le total est de 3 154 123,05 Euros, dégage une perte de -44 312,79 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

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

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;

- ~~Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées~~ immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;

- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Logiciels informatiques	1 à 3 ans
- Brevets	7 ans
- Agencement, aménagement des terrains	6 à 10 ans
- Agencement, aménagement des installations	6 à 10 ans
- Matériels de transport	4 ans
- Matériels de bureau et info	3 à 10 ans
- Mobiliers	5 à 10 ans

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 51 616 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2017.
Ce crédit d'impôt d'un montant global de 51 616 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2016 a été utilisé en 2017 pour financer les investissements à hauteur de 43 406€.

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

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	4 096	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	89 733	11 500
CORPORELLES	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions		1 322 168	
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		158 706	5 919
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		675 283	1 681
	Autres immos corporelles			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique		122 194	
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		15 672	57 505
	Avances et acomptes			
	TOTAL		2 294 023	65 105
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		14 773	
	Autres titres immobilisés		27 549	37 323
	Prêts et autres immobilisations financières		195	78 744
TOTAL			42 517	116 067
TOTAL GENERAL			2 430 369	192 673

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL	4 096		
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		101 233	
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions			1 322 168	
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			164 625	
	Inst. gal. agen. amé. divers			676 964	
	Autres immos corporelles				
	Mat. bureau, inform., mobilier			122 194	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		73 177		
FINANCIERES	Avances et acomptes				
	TOTAL		73 177	2 285 951	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			14 773	
	Autres titres immobilisés		25 314	39 558	
	Prêts & autres immob. financières			78 939	
	TOTAL		25 314	133 270	
TOTAL GENERAL			77 272	2 520 455	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL	4 096		4 096	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	73 007	11 745		84 752
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	468 374	90 692		559 066
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		136 613	13 035		149 647
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	415 947	72 341		488 289
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	120 059	977		121 036
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 140 992	177 045		1 318 038
	TOTAL GENERAL	1 218 095	188 790	4 096	1 402 789

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des	
AMORTISSABLES	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.		TOTAL					
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui	4 208					4 208
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL		4 208					4 208
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL		4 208					4 208
Total général non ventilé		4 208					4 208

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES CRÉANCES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	78 939		78 939
	Clients douteux ou litigieux	5 689	5 689	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	283 651	283 651	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 034	2 034	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	78 128	78 128	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	324 999	324 999	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	204 318	204 318	
	Charges constatées d'avance	124 588	124 588	
TOTAUX		1 102 347	1 023 408	78 939
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 525 845	533 293	689 191	303 361
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 240 714	1 240 714		
Personnel & comptes rattachés	59 005	59 005		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	63 379	63 379		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	24 748	24 748		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	88 191	88 191		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	90	90		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	28 027	28 027		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	3 030 001	2 037 448	689 191	303 361

Renvois
 (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	124 588
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	124 588

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	67 613
Autres créances	103 751
Disponibilités	
TOTAL	171 364

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 126
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 044
Dettes fiscales et sociales	99 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	170 372

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	12 963 163		12 963 163
Ventes de produits finis	11 262		11 262
Prestations de services	277 910		277 910
Chiffre d'affaires	13 252 335		13 252 335

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 2 686,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2,50%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 32,40% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	2 509 756					2 509 756
Engagements assortis de sûretés réelles						
~~Intérêts à échoir~~						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	2 509 756					2 509 756
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	2 509 756					2 509 756

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	1 336 083	148 454				1 484 537
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	1 336 083	148 454				1 484 537

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 209 624	1 209 624
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 209 624	1 209 624

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-	7 403		1 402		8 805	
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité						
- autres	3 335		3 503	3 335	3 503	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres	7 252		13 465		20 717	
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	17 990		18 370	3 335	33 025	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement	361 282		22 157		383 439	
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2018	31/01/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	3,00	2,00
Agents de maîtrise	2,00	
Employés et techniciens	30,00	37,00
Ouvriers		

ENTREPRISES LIÉES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	324 999	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	324 999	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		
Produits		
Autres produits financiers	3 958	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	13 252 335	12 830 468	12 469 963	12 464 776	11 420 892
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	122 797	199 668	210 055	205 086	126 749
Impôts sur les bénéfices	-62 892	-56 871	-49 323	-40 570	-29 562
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	-44 313	23 636	24 105	11 681	-81 743
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	230 002	232 903	235 273	233 975	238 054
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	30,70	49,92	52,51	51,27	31,69
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	46,42	64,13	64,84	61,41	39,08
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	-11,08	5,91	6,03	2,92	-20,44
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	34	39	34	41	33
Montant de la masse salariale de l'exercice	844 598	809 122	789 134	793 599	719 406
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	272 720	258 015	263 970	252 487	245 833

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2017) avant affectations	99 861
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	23 636
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2017)	123 497
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	123 497
Variations en cours d'exercice	-19 311
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	4 208
Contreparties de réévaluations	
~~Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement~~	
Autres variations	-23 519
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	104 186
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	-19 311
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	-19 311

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		71 051	
671200	pénalités, amend fisc pénales	567	
671800	chrg except sur op gestion	27 497	
675600	v.n.c. immob financières	25 314	
687250	dot amort derog	4 208	
687500	prov risques sur charges excep	13 465	
Total			67 204
771800	produits except sur op gestion		5 642
771810	indemnités assurance		26 364
775600	prod cess immob financières		35 198

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
Total		9 155	
652607	ch ex ant achats	495	
652613	ch ex ant locations		
652615	ch ex ant maintenance	4 274	
652616	ch ex ant assurances	2 375	
652623	ch ex ant publicité	9	
654400	pertes sur créances exerc ant	2 460	
Total			11 460
752607	prdt ex ant achats		877
752609	prdt ex ant rrrro/achats		366
752611	prdt ex ant eco emballages		1 071
752617	prdt ex ant études recherch		1 214
752623	prdt ex ant publicité		4 532
752628	prdt ex ant cotisations		3 400