



RCS : EPINAL

Code greffe : 8801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 40076

Numéro SIREN : 345 219 117

Nom ou dénomination : NEOCADIS

Ce dépôt a été enregistré le 01/06/2017 sous le numéro de dépôt 2120

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
EPINAL

1 Place Foch
88000 EPINAL

Tél : 03 29 34 33 76

RECEPISSE DE DEPOT

DF& C ASSOCIES (AVOCATS)

15 rue Dhavernas

BP 71024

80010 AMIENS CEDEX 1

V/REF :

N/REF : 2000 B 40076 / 2017-B-2120

Le Greffier du Tribunal de Commerce EPINAL certifie qu'il a reçu le 01/06/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/09/2016.

Concernant la société

NEOCADIS

Société par actions simplifiée

avenue de la Division Leclerc

88300 Neufchâteau

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-2120 le 01/06/2017

R.C.S. EPINAL 345 219 117 (2000 B 40076)

Fait à EPINAL le 01/06/2017,

LE GREFFIER



greffe

NEOCADIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 202.040 Euros
Siège Social : Avenue de la Division LECLERC

88300 NEUFCHATEAU

345 219 117 R.C.S. EPINAL

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 23 MARS 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 910.145,19 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 556.775,19 Euros
- Aux Associés, un dividende de 353.370,00 Euros

Le revenu procuré à chaque action s'élève à TROIS EUROS ET CINQUANTE CENTIMES (3,50 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} Avril 2017.

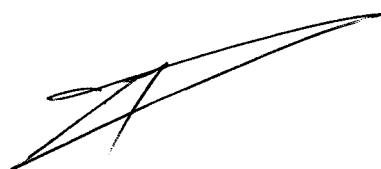
A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	353.370 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
2015	1.313.260 €	/
2014	1.313.260 €	/
2013	1.151.628 €	/

CESTRE CORDONNE



NEOCADIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 202.040 Euros
Siège Social : Avenue de la Division LECLERC

88300 NEUFCHATEAU

345 219 117 R.C.S. EPINAL

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 23 MARS 2017

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 910.145,19 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 556.775,19 Euros
- Aux Associés, un dividende de..... 353.370,00 Euros

Le revenu procuré à chaque action s'élève à TROIS EUROS ET CINQUANTE CENTIMES (3,50 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} Avril 2017.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

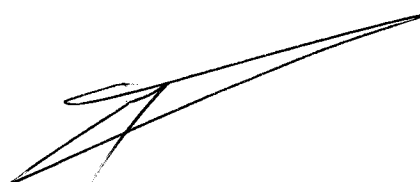
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	353.370 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
2015	1.313.260 €	/
2014	1.313.260 €	/
2013	1.151.628 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

NEOCADIS



gare



SAS NEOCADIS

67bis avenue de la Division Leclerc

88300 NEUFCHATEAU

Exercice clos le : 30 septembre 2016

SIRET : 34521911700016

SARL KAPPA CONSULTANTS
CS 79761 Parc des Collines
11 Avenue de Strasbourg - DIDENHEIM
68060 MULHOUSE CEDEX

Alsøce

Tel : 03-89-33-14-14
Fax : 03-89-43-86-22

E-mail : kappa@kappasud.com

ATTESTATION

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'entreprise :

SAS NEOCADIS

Pour l'exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	25 944 940,66 €
- Chiffre d'affaires	49 390 822,59 €
- Résultat net comptable	910 145,19 €

Fait à Mulhouse

Le 28/12/2016

Expert comptable

Jean-Pierre BUYAT

SOMMAIRE

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

COMPTES ANNUELS	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique-suite	8
ANNEXE COMPTABLE	9
Annexe des comptes annuels	10
DETAIL DES COMPTES	33
Bilan - Actif détaillé	34
Bilan - Passif détaillé	38
Compte de résultat détaillé	41
Capacité d'autofinancement	49
Tableau de financement	50
Ratios indicateurs	51
Ratios de gestion	52
Soldes Intermédiaires de Gestion	53
AUTRES DOCUMENTS	54
Liste des immobilisations	55
Entrées de l'exercice	91
Sorties de l'exercice	96
Engagements hors bilan (détail)	112
Participation et intéressement	120
IMPRIMES FISCAUX	123
Réal Normal	124

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ACTIF

	Valeurs au 30/09/16		Valeurs au 30/09/15	
	Val. Brûtes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	90 455,28	76 670,50	13 784,78	9 590,81
Fonds commercial (1)	1 963 543,34		1 963 543,34	1 963 543,34
Autres immobilisations incorporelles	16 000,00		16 000,00	16 000,00
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 647 209,85	498 933,09	2 148 276,76	2 244 985,05
Constructions	16 060 382,70	7 027 651,28	9 032 731,42	2 438 956,86
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 394 861,10	1 224 652,29	1 170 208,81	1 065 003,29
Autres immobilisations corporelles	4 237 969,22	2 548 551,52	1 689 417,70	1 199 479,74
Immobilisations corporelles en cours	3 500,00		3 500,00	4 416 510,77
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 622 874,59		1 622 874,59	1 525 281,59
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 560,93		1 560,93	1 560,93
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	29 038 357,01	11 376 458,68	17 661 898,33	14 880 912,38
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	36 407,29		36 407,29	38 490,43
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 774 116,14	4 302,68	4 769 813,46	4 656 129,18
Avances et acomptes versés sur commandes	36 650,89		36 650,89	27 206,98
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	261 938,18	8 359,73	253 578,45	216 937,57
Autres créances (3)	2 040 401,28		2 040 401,28	1 650 999,62
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	792 548,11		792 548,11	636 891,59
Charges constatées d'avance (3)	353 642,85		353 642,85	344 001,52
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 295 704,74	12 662,41	8 283 042,33	7 570 656,89
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	37 334 061,75	11 389 121,09	25 944 940,66	22 451 569,27

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 202 040,00)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

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

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

Valeurs au 30/09/16	Valeurs au 30/09/15
202 040,00	202 040,00
4 255 070,58	4 255 070,58
20 204,00	20 204,00
1 657 583,03	1 642 283,42
910 145,19	1 328 559,61
7 045 042,80	7 448 157,61
9 704,46	9 691,41
7 054 747,26	7 457 849,02
18 412,03	35 645,84
18 412,03	35 645,84
12 411 923,39	7 324 334,88
563 500,37	598 625,38
14 516,13	17 277,54
3 070 933,04	3 389 626,40
2 167 114,35	2 075 012,18
410 290,00	1 221 094,48
232 825,90	331 047,79
678,19	1 055,76
18 871 781,37	14 958 074,41
25 944 940,66	22 451 569,27
10 278 313,49	6 094 722,31
8 593 467,88	8 863 352,10

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Valeur au 30/09/16	% CA	Valeur au 30/09/15	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	45 056 997,40	91,23	45 526 599,11	91,30	-469 601,71	-1,03
dont à l'exportation :	2 570,25	0,01				
Production vendue de biens	3 609 676,09	7,31	3 443 435,95	6,91	166 240,14	4,83
Production vendue de services	724 149,10	1,47	896 255,33	1,80	-172 106,23	-19,20
Production vendue de travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	49 390 822,59	100,00	49 866 290,39	100,00	-475 467,80	-0,95
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	42 392,91	0,09	24 647,11	0,05	17 745,80	72,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	225 993,01	0,46	238 623,14	0,48	-12 630,13	-5,29
Autres produits	237 347,82	0,48	227 174,25	0,46	10 173,57	4,48
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	49 896 556,33	101,02	50 356 734,89	100,98	-460 178,56	-0,91
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	38 086 094,12	77,11	38 544 400,23	77,30	-458 306,11	-1,19
Variation de stocks	-111 555,28	-0,23	-205 100,75	-0,41	93 545,47	45,61
Achats de matières premières et autres approvisionnements	163 808,51	0,33	168 032,14	0,34	-4 223,63	-2,51
Variation de stocks	2 083,14		-1 302,13		3 385,27	259,98
Autres achats et charges externes	2 250 022,59	4,56	2 273 248,19	4,56	-23 225,60	-1,02
Impôts, taxes et versements assimilés	897 748,21	1,82	960 237,84	1,93	-62 489,63	-6,51
Salaires et traitements	5 089 243,04	10,30	4 570 210,48	9,16	519 032,56	11,36
Charges sociales	1 105 593,12	2,24	1 033 627,46	2,07	71 965,66	6,96
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 170 726,16	2,37	855 756,53	1,72	314 969,63	36,81
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	8 972,94	0,02	21 797,21	0,04	-12 824,27	-58,83
Dotations aux provisions			16 645,84	0,03	-16 645,84	-100,00
Autres charges	15 761,04	0,03	8 205,34	0,02	7 555,70	92,08
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	48 678 497,59	98,56	48 245 758,38	96,75	432 739,21	0,90
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 218 058,74	2,47	2 110 976,51	4,23	-892 917,77	-42,30
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

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE- SUITE

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Valeur au 30/09/16	% CA	Valeur au 30/09/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	5 090,34	0,01	6 675,47	0,01	-1 585,13	-23,75
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	252,08		145,85		106,23	72,84
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 577,15	0,02	23 906,39	0,05	-14 329,24	-59,94
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	14 919,57	0,03	30 727,71	0,06	-15 808,14	-51,45
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	137 599,83	0,28	104 072,59	0,21	33 527,24	32,22
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	137 599,83	0,28	104 072,59	0,21	33 527,24	32,22
RÉSULTAT FINANCIER	-122 680,26	-0,25	-73 344,88	-0,15	-49 335,38	-67,26
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 095 378,48	2,22	2 037 631,63	4,09	-942 253,15	-46,24
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	26 764,48	0,05	128 786,60	0,26	-102 022,12	-79,22
Sur opérations en capital	126 001,00	0,26	4 528,90	0,01	121 472,10	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	12 987,02	0,03	10 326,83	0,02	2 660,19	25,76
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	165 752,50	0,34	143 642,33	0,29	22 110,17	15,39
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	3 044,29	0,01	92 566,25	0,19	-89 521,96	-96,71
Sur opérations en capital	71 522,08	0,14			71 522,08	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	70 910,42	0,14	21 999,10	0,04	48 911,32	222,33
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	145 476,79	0,29	114 565,35	0,23	30 911,44	26,98
RESULTAT EXCEPTIONNEL	20 275,71	0,04	29 076,98	0,06	-8 801,27	-30,27
Participation des salariés aux résultats	43 239,00	0,09	211 794,00	0,42	-168 555,00	-79,58
Impôt sur les bénéfices	162 270,00	0,33	526 355,00	1,06	-364 085,00	-69,17
TOTAL DES PRODUITS	50 077 228,40	101,39	50 531 104,93	101,33	-453 876,53	-0,90
TOTAL DES CHARGES	49 167 083,21	99,55	49 202 545,32	98,67	-35 462,11	-0,07
Bénéfice ou Perte	910 145,19	1,84	1 328 559,61	2,66	-418 414,42	-31,49

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 25 944 940,66 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 910 145,19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société NEOCADIS a entrepris d'importants travaux d'agrandissement et de rénovation du magasin situé à NEUFCHATEAU.

Une partie de ces travaux a permis la création d'un drive dont l'activité a débuté au 30/06/2015.

Quant aux travaux d'agrandissement des réserves et de la surface de ventes, au remodeling de la surface de ventes, ils ont pour la plupart été activés en date du 01/07/2016.

L'ensemble des travaux n'est toujours pas intégralement achevé à la clôture de l'exercice sous revue pour être totalement conforme à l'utilisation prévue par la Direction.

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 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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.

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.

Les logiciels sont amortis sur 3 ans (amortissement fiscal sur 1 an).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

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),

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.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

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	5 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	7 à 15 ans
- Matériels et outillages	2,5 à 15 ans
- Agencem.et aménag.des terrains	7 à 15 ans
- Agencem.et aménag.divers	4 à 15 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel de bureau et info.	1 à 10 ans

Les différents composants de la construction sont amortis sur les durées suivantes :

- menuiserie, chauffage, climatisation et électricité	10 ans
- structure du bâtiment :	15 à 20 ans
- couverture :	15 ans
- carrelage et sprinklage :	15 ans

Les travaux d'agrandissement des réserves et de la surface de vente ont été activés en date du 1er juillet 2016 pour un montant de l'ordre de 8.4 M€ dont 4.4 M€ déjà inscrits en poste "immobilisations en cours" l'an dernier.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du prix d'achat triple net".

Ce prix d'achat comprend :

- le prix d'achat sur factures déterminé en application du dernier prix d'achat,
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- diminué des ristournes sur facture,
- diminué des ristournes par avoir séparé,
- diminué des ristournes mensuelles ou trimestrielles,
- diminué des accords commerciaux,
- augmenté des frais de logistiques pour les achats en provenance de la Centrale d'achats.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Au 30/09/2016 cette provision s'élève à 4 302,68 euros.

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.

Au 30/09/2016, cette provision s'élève à 8 359,73 euros.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent des amortissements dérogatoires.

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

La contre partie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans :

- les charges et produits exceptionnels pour les provisions d'amortissements dérogatoires.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Le fonds de commerce à l'actif a été reçu en apport lors de la fusion absorption entre la SC Dormoy et la société NEOCADIS (effet 01/01/2000).

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial NEOCADIS			1 963 543,34	1 963 543,34
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			1 963 543,34	1 963 543,34

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 1 963 543,34
(Partiel)

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Logiciels informatiques	13 784,78
Licence débit de boissons	16 000,00
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	29 784,78

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 061 353,81		12 048,00
	Terrains		2 665 532,26		16 202,88
CORPORELLES			10 789 370,93		7 153 432,01
	Constructions	Sur sol propre			152 577,69
		Sur sol d'autrui			200 047,38
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	74 466,88		427 581,36
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 663 004,58		536 861,22
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	3 304 805,80		190 712,00
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	199 112,50		66 412,89
		Matériel de bureau & mobilier informatique	418 725,78		
FINANCIERES		Emballages récupérables & divers			2 920 036,30
	Immobilisations corporelles en cours		4 416 510,77		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	24 531 529,50		11 663 863,73
	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		1 525 281,59		97 593,00
	Prêts et autres immobilisations financières		1 560,93		
		TOTAL	1 526 842,52		97 593,00
TOTAL GENERAL			28 119 725,83		11 773 504,73

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				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		3 403,19	2 069 998,62	
	Terrains			34 525,29	2 647 209,85	
CORPORELLES			352 625,07	1 936 039,99	15 654 137,88	
	Constructions	Sur sol propre			152 577,69	
		Sur sol d'autrui			253 667,13	
		Inst. gal. agen. amé. cons		20 847,13	2 394 861,10	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			695 724,84	3 474 852,59	
		Inst. gal. agen. amé. divers		366 814,43	316 565,91	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		73 258,59	446 550,72	
		Mat. bureau, inform., mobilier		38 587,95		
FINANCIERES		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		7 333 047,07		3 500,00	
	Avances et acomptes					
		TOTAL	7 685 672,14	3 165 798,22	25 343 922,87	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				1 622 874,59	
	Autres titres immobilisés				1 560,93	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			1 624 435,52	
TOTAL GENERAL			7 685 672,14	3 169 201,41	29 038 357,01	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	72 219,66	7 854,03	3 403,19	76 670,50
Terrains		420 547,21	112 911,17	34 525,29	498 933,09
Constructions	Sur sol propre	8 079 489,95	542 314,39	1 936 039,99	6 685 764,35
	Sur sol d'autrui	81 112,13	7 413,44		88 525,57
	Inst. générales agen. aménag.	264 278,87	9 929,62	20 847,13	253 361,36
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 598 001,29	284 250,40	657 599,40	1 224 652,29
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 227 878,30	206 946,59	366 814,43	2 068 010,46
	Matériel de transport	127 779,87	37 235,84	39 861,95	125 153,76
	Mat. bureau et informatiq., mob.	367 506,17	26 469,08	38 587,95	355 387,30
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	13 166 593,79	1 227 470,53	3 094 276,14	11 299 788,18
	TOTAL GENERAL	13 238 813,45	1 235 324,56	3 097 679,33	11 376 458,68

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amortis fin de l'exercice	
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Différentiel de durée	Mode dégressif		
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL	6 312,02		3 208,39			3 103,63
Terrains							
Constr.	Sur sol propre			1 663,81			-1 663,81
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage					929,42		-929,42
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.				497,35		-497,35
	Emballages réc. divers						
	TOTAL			1 663,81	1 426,77		-3 090,58
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL	6 312,02		4 872,20	1 426,77		13,05
Total général non ventilé			6 312,02		6 298,97		13,05

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						
Primes de remboursement des obligations						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	9 691,41	6 312,02	6 298,97	9 704,46
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	9 691,41	6 312,02	6 298,97	9 704,46
Provisions pour risques et charges		35 645,84		17 233,81	18 412,03
	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL	35 645,84		17 233,81	18 412,03
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	6 431,68	4 302,68	6 431,68	4 302,68
	Sur comptes clients	15 365,53	4 670,26	11 676,06	8 359,73
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	21 797,21	8 972,94	18 107,74	12 662,41
	TOTAL GÉNÉRAL	67 134,46	15 284,96	41 640,52	40 778,90
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		8 972,94	28 653,50	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		6 312,02	12 987,02	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	4 662 560,86	111 555,28		4 774 116,14
Matières premières				
Autres approvisionnements	38 490,43		2 083,14	36 407,29
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	4 701 051,29	111 555,28	2 083,14	4 810 523,43

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

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	1 560,93		1 560,93
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	7 635,39	7 635,39	
	Autres créances clients	254 302,79	254 302,79	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	699 669,00	699 669,00	
	Etat & autres	455 168,45	455 168,45	
	coll. publiques	198 714,66	198 714,66	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 899,60	1 899,60	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	721 600,46	721 600,46	
	Charges constatées d'avance	353 642,85	353 642,85	
TOTAUX		2 694 194,13	2 692 633,20	1 560,93
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
Renvois	(1) Montant	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) des	- Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	353 642,85
Exceptionnelles	
TOTAL	353 642,85

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	15 674,69
Autres créances	601 941,41
Disponibilités	
TOTAL	617 616,10

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	101 020,00	2,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	101 020,00	2,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		1 328 559,61
Résultat de l'exercice précédent		
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	1 328 559,6
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	15 299,61
Dividendes		1 313 260,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	1 328 559,6

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	202 040,00			202 040,00
Primes liées au capital social	4 255 070,58			4 255 070,58
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	20 204,00			20 204,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 642 283,42	15 299,61		1 657 583,03
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 328 559,61	910 145,19	1 328 559,61	910 145,19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	9 691,41	6 312,02	6 298,97	9 704,46
TOTAL	7 457 849,02	931 756,82	1 334 858,58	7 054 747,26

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

Conformément aux dispositions de l'article 39 decies du CGI, la société NEOCADIS a pratiqué une déduction exceptionnelle de 40% de la valeur des biens acquis entrant dans le champ d'application de ce texte. Les investissements concernés s'élèvent à 1 085 272 euros au 30/09/2016 dont 850 031 euros au titre de l'an passé. La déduction fiscale pratiquée sur l'exercice sous revue est de 42 637 euros ; la valeur restant à imputer étant de 383 815 euros.

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						
- sur immobilisations		9 691,41		13,05		9 704,46
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	211 794,00		43 239,00	211 794,00	43 239,00	
- contribution sociale de solidarité	35 169,00		35 046,00	35 169,00	35 046,00	
- autres	206 222,00		206 163,00	206 222,00	206 163,00	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
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	453 185,00	9 691,41	284 448,00	453 198,05	284 448,00	9 704,46
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres	332 356,00		51 459,00		383 815,00	
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		166 886,00				166 886,00
- Autres						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

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	557,78	557,78		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	12 411 365,61	2 598 157,51	8 235 212,20	1 577 995,90
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	563 500,37	136 937,98	414 188,20	12 374,19
Fournisseurs & comptes rattachés	3 070 933,04	3 070 933,04		
Personnel & comptes rattachés	1 160 236,18	1 121 693,18		38 543,00
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	610 080,54	610 080,54		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	28 253,57	28 253,57		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	368 544,06	368 544,06		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	410 290,00	410 290,00		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	247 342,03	247 342,03		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	678,19	678,19		
TOTAUX	18 871 781,37	8 593 467,88	8 649 400,40	1 628 913,09
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 615 872,21			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 533 056,33			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	678,19
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	678,19

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	11 050,73
Emprunts et dettes financières divers	82 754,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	295 851,55
Dettes fiscales et sociales	1 588 549,75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	204 147,55
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 182 354,57

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2016, le CICE s'élève à 294 623 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Le CICE a été activé pour un montant de 198 715 euros au titre de la période du 1er janvier au 30 septembre 2016. Le CICE a notamment été consacré aux investissements et à la formation nécessaire à l'issue du remodeling opéré.

Le CICE 2015 d'un montant de 258 447 € pourra être imputé sur l'impôt dû au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016.

Les impacts associés à la prise en compte du CICE sur les états financiers :

Le produit généré au titre de l'exercice sous revue est comptabilisé en moins des charges sociales et améliore donc le résultat d'exploitation, comme l'an passé de :

30/09/2015 : 232 821 euros

30/09/2016 : 294 623 euros

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

Depuis le 1er janvier 2015, le Compte personnel de formation (CPF) s'est substitué au DIF qui, depuis cette date a cessé d'exister. Les droits acquis au titre du DIF au 31 décembre 2014, et non consommés, peuvent être utilisés dans le cadre du nouveau CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 353 440,22 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2,08 %

Table de mortalité INSEE 2015

Départ volontaire à 67 ans

Turnover faible

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme). Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC. Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de **dette actuarielle**. Le taux d'actualisation retenu dans le cadre de cette évaluation correspond au taux IBOXX Corporates AA (Indexco.com) à la fin de l'exercice précédent car le taux au 30 septembre 2016 (0.80%) n'était pas significatif, en raison de ses variations erratiques depuis plus d'un an. L'engagement aurait été de 459 594.06 euros. Pour mémoire, l'engagement était de 341 872.47 euros au 30 septembre 2015. Compte tenu des sorties (15 115.13 euros) et des entrées (2 629.34 euros), on relève une variation de 24 053.54 euros sur le personnel déjà présent au 30 septembre 2015.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avais et garanties donnés par la société					4 994 612,88	4 994 612,88
Engagements assortis de sûretés réelles	12 400 552,8					12 400 552,88
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Auprès des établissements de crédit pour 12 400 552,88						
TOTAL (1)	12 400 552,				4 994 612,8	17 395 165,7
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	353 440,22					353 440,22
TOTAL	12 753 993,				4 994 612,8	17 748 605,9

ENGAGEMENTS REÇUS

Néant.

ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES

Néant.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

COMMISSAIRES AUX COMPTES

*** M. Arnaud Bodier**
2 rue du vieux marché
67150 ERSTEIN

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	21 000	20 700
TOTAL	21 000,00	20 700,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

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

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

LES EFFECTIFS

	30/09/2016	30/09/2015
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise	27,00	25,00
Employés et techniciens	165,75	152,46
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de produits finis	3 585 473,05		3 585 473,05
Ventes de produits résiduels	24 203,04		24 203,04
Prestations de services	587 429,62		587 429,62
Ventes de marchandises	45 054 427,15	2 570,25	45 056 997,40
Produits des activités annexes	136 719,48		136 719,48
Chiffre d'affaires	49 388 252,34	2 570,25	49 390 822,59

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 218 058,74	948 679,76	266 178,18	951 880,56
RÉSULTAT FINANCIER	-122 680,26	-122 423,26	-40 807,75	-81 872,51
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	20 275,71	22 492,71	7 497,57	12 778,14
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-43 239,00	-211 794,00	-70 598,00	27 359,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Pénalités sur ventes		3 484
Produits sur opérations de gestion		2 157
Produits exceptionnels Centrale		20 481
Produits sur chèques services		642
Produits de cession des éléments d'actifs		126 001
Reprises sur amortissements dérogatoires		6 299
Reprises sur provision pour litiges		6 688
Pénalités et majorations	2 217	
Charges sur opérations de gestion	7	
Charges exceptionnelles Centrale	821	
Valeurs nettes comptables sur actifs cédés ou mis au rebut	71 522	
Dotations exceptionnelles aux amortissements	64 598	
Dotations aux amortissements dérogatoires	6 312	
TOTAL	145 477	165 753

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Assurances transfert de charges	22 540		
Formations transfert de charges	66 976		
Mécénat transfert de charges	107 823		
TOTAL	197 339,51		

Arnaud BODIER

Siège social : 10, Place du Capitaine Dreyfus, 68000 COLMAR
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de COLMAR

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/09/2016

NEOCADIS

Société par actions simplifiée au capital de 202 040 €
Siège social : 67 bis av. de la Division Leclerc
88300 NEUFCHATEAU
R.C.S : MIRECOURT B 345 219 117

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/09/2016, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. 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. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La présentation d'ensemble des comptes et les options retenues dans le choix des méthodes comptables n'appellent pas de notre part de commentaires particuliers.

Dans le cadre de nos appréciations des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous nous sommes notamment assurés que les immobilisations corporelles, les stocks et les créances figurant à l'actif sont valorisés conformément à la méthode décrite dans les notes de l'annexe.

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.

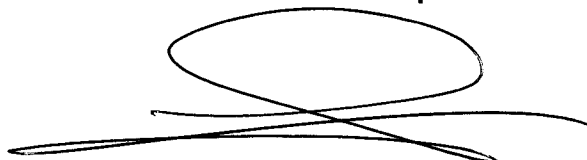
III - Vérifications et informations spécifiques

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

Fait à COLMAR, le 27/02/2017

Le commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal stroke and a long, sweeping underline.

Arnaud BODIER

BILAN - ACTIF

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ACTIF

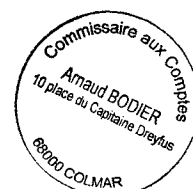
	Valeurs au 30/09/16			Valeurs au 30/09/15
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	90 455,28	76 670,50	13 784,78	9 590,81
Fonds commercial (1)	1 963 543,34		1 963 543,34	1 963 543,34
Autres immobilisations incorporelles	16 000,00		16 000,00	16 000,00
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 647 209,85	498 933,09	2 148 276,76	2 244 985,05
Constructions	16 060 382,70	7 027 651,28	9 032 731,42	2 438 956,86
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 394 861,10	1 224 652,29	1 170 208,81	1 065 003,29
Autres immobilisations corporelles	4 237 969,22	2 548 551,52	1 689 417,70	1 199 479,74
Immobilisations corporelles en cours	3 500,00		3 500,00	4 416 510,77
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 622 874,59		1 622 874,59	1 525 281,59
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 560,93		1 560,93	1 560,93
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	29 038 357,01	11 376 458,68	17 661 898,33	14 880 912,38
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	36 407,29		36 407,29	38 490,43
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 774 116,14	4 302,68	4 769 813,46	4 656 129,18
Avances et acomptes versés sur commandes	36 650,89		36 650,89	27 206,98
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	261 938,18	8 359,73	253 578,45	216 937,57
Autres créances (3)	2 040 401,28		2 040 401,28	1 650 999,62
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	792 548,11		792 548,11	636 891,59
Charges constatées d'avance (3)	353 642,85		353 642,85	344 001,52
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 295 704,74	12 662,41	8 283 042,33	7 570 656,89
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	37 334 061,75	11 389 121,09	25 944 940,66	22 451 569,27

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

K



BILAN - PASSIF

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 202 040,00)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

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

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

Valeurs au 30/09/16	Valeurs au 30/09/15
202 040,00	202 040,00
4 255 070,58	4 255 070,58
20 204,00	20 204,00
1 657 583,03	1 642 283,42
910 145,19	1 328 559,61
7 045 042,80	7 448 157,61
9 704,46	9 691,41
7 054 747,26	7 457 849,02
18 412,03	35 645,84
18 412,03	35 645,84
12 411 923,39	7 324 334,88
563 500,37	598 625,38
14 516,13	17 277,54
3 070 933,04	3 389 626,40
2 167 114,35	2 075 012,18
410 290,00	1 221 094,48
232 825,90	331 047,79
678,19	1 055,76
18 871 781,37	14 958 074,41
25 944 940,66	22 451 569,27
10 278 313,49	6 094 722,31
8 593 467,88	8 863 352,10



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Valeur au 30/09/16	% CA	Valeur au 30/09/15	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	45 056 997,40	91,23	45 526 599,11	91,30	-469 601,71	-1,03
dont à l'exportation :	2 570,25	0,01				
Production vendue de biens	3 609 676,09	7,31	3 443 435,95	6,91	166 240,14	4,83
Production vendue de services	724 149,10	1,47	896 255,33	1,80	-172 106,23	-19,20
Production vendue de travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	49 390 822,59	100,00	49 866 290,39	100,00	-475 467,80	-0,95
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	42 392,91	0,09	24 647,11	0,05	17 745,80	72,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	225 993,01	0,46	238 623,14	0,48	-12 630,13	-5,29
Autres produits	237 347,82	0,48	227 174,25	0,46	10 173,57	4,48
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	49 896 556,33	101,02	50 356 734,89	100,98	-460 178,56	-0,91
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	38 086 094,12	77,11	38 544 400,23	77,30	-458 306,11	-1,19
Variation de stocks	-111 555,28	-0,23	-205 100,75	-0,41	93 545,47	45,61
Achats de matières premières et autres approvisionnements	163 808,51	0,33	168 032,14	0,34	-4 223,63	-2,51
Variation de stocks	2 083,14		-1 302,13		3 385,27	259,98
Autres achats et charges externes	2 250 022,59	4,56	2 273 248,19	4,56	-23 225,60	-1,02
Impôts, taxes et versements assimilés	897 748,21	1,82	960 237,84	1,93	-62 489,63	-6,51
Salaires et traitements	5 089 243,04	10,30	4 570 210,48	9,16	519 032,56	11,36
Charges sociales	1 105 593,12	2,24	1 033 627,46	2,07	71 965,66	6,96
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	1 170 726,16	2,37	855 756,53	1,72	314 969,63	36,81
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	8 972,94	0,02	21 797,21	0,04	-12 824,27	-58,83
Dotations aux provisions			16 645,84	0,03	-16 645,84	-100,00
Autres charges	15 761,04	0,03	8 205,34	0,02	7 555,70	92,08
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	48 678 497,59	98,56	48 245 758,38	96,75	432 739,21	0,90
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 218 058,74	2,47	2 110 976,51	4,23	-892 917,77	-42,30

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

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE- SUITE

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Valeur au 30/09/16	% CA	Valeur au 30/09/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	5 090,34	0,01	6 675,47	0,01	-1 585,13	-23,75
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	252,08		145,85		106,23	72,84
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 577,15	0,02	23 906,39	0,05	-14 329,24	-59,94
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	14 919,57	0,03	30 727,71	0,06	-15 808,14	-51,45
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	137 599,83	0,28	104 072,59	0,21	33 527,24	32,22
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	137 599,83	0,28	104 072,59	0,21	33 527,24	32,22
RÉSULTAT FINANCIER	-122 680,26	-0,25	-73 344,88	-0,15	-49 335,38	-67,26
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 095 378,48	2,22	2 037 631,63	4,09	-942 253,15	-46,24
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	26 764,48	0,05	128 786,60	0,26	-102 022,12	-79,22
Sur opérations en capital	126 001,00	0,26	4 528,90	0,01	121 472,10	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	12 987,02	0,03	10 326,83	0,02	2 660,19	25,76
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	165 752,50	0,34	143 642,33	0,29	22 110,17	15,39
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	3 044,29	0,01	92 566,25	0,19	-89 521,96	-96,71
Sur opérations en capital	71 522,08	0,14			71 522,08	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	70 910,42	0,14	21 999,10	0,04	48 911,32	222,33
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	145 476,79	0,29	114 565,35	0,23	30 911,44	26,98
RESULTAT EXCEPTIONNEL	20 275,71	0,04	29 076,98	0,06	-8 801,27	-30,27
Participation des salariés aux résultats	43 239,00	0,09	211 794,00	0,42	-168 555,00	-79,58
Impôt sur les bénéfices	162 270,00	0,33	526 355,00	1,06	-364 085,00	-69,17
TOTAL DES PRODUITS	50 077 228,40	101,39	50 531 104,93	101,33	-453 876,53	-0,90
TOTAL DES CHARGES	49 167 083,21	99,55	49 202 545,32	98,67	-35 462,11	-0,07
Bénéfice ou Perte	910 145,19	1,84	1 328 559,61	2,66	-418 414,42	-31,49

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 25 944 940,66 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 910 145,19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société NEOCADIS a entrepris d'importants travaux d'agrandissement et de rénovation du magasin situé à NEUFCHATEAU.

Une partie de ces travaux a permis la création d'un drive dont l'activité a débuté au 30/06/2015.

Quant aux travaux d'agrandissement des réserves et de la surface de ventes, au remodeling de la surface de ventes, ils ont pour la plupart été activés en date du 01/07/2016.

L'ensemble des travaux n'est toujours pas intégralement achevé à la clôture de l'exercice sous revue pour être totalement conforme à l'utilisation prévue par la Direction.

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 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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.

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.

Les logiciels sont amortis sur 3 ans (amortissement fiscal sur 1 an).



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

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),

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.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

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	5 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	7 à 15 ans
- Matériels et outillages	2,5 à 15 ans
- Agencem.et aménag.des terrains	7 à 15 ans
- Agencem.et aménag.divers	4 à 15 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel de bureau et info.	1 à 10 ans

Les différents composants de la construction sont amortis sur les durées suivantes :

- menuiserie, chauffage, climatisation et électricité	10 ans
- structure du bâtiment :	15 à 20 ans
- couverture :	15 ans
- carrelage et sprinklage :	15 ans

Les travaux d'agrandissement des réserves et de la surface de vente ont été activés en date du 1er juillet 2016 pour un montant de l'ordre de 8.4 M€ dont 4.4 M€ déjà inscrits en poste "immobilisations en cours" l'an dernier.

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.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du prix d'achat triple net".

Ce prix d'achat comprend :

- le prix d'achat sur factures déterminé en application du dernier prix d'achat,
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- diminué des ristournes sur facture,
- diminué des ristournes par avoir séparé,
- diminué des ristournes mensuelles ou trimestrielles,
- diminué des accords commerciaux,
- augmenté des frais de logistiques pour les achats en provenance de la Centrale d'achats.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Au 30/09/2016 cette provision s'élève à 4 302,68 euros.

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.

Au 30/09/2016, cette provision s'élève à 8 359,73 euros.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent des amortissements dérogatoires.

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

La contre partie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans :

- les charges et produits exceptionnels pour les provisions d'amortissements dérogatoires.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Le fonds de commerce à l'actif a été reçu en apport lors de la fusion absorption entre la SC Dormoy et la société NEOCADIS (effet 01/01/2000).

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial NEOCADIS			1 963 543,34	1 963 543,34
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			1 963 543,34	1 963 543,34
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	1 963 543,34			

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Logiciels informatiques	13 784,78
Licence débit de boissons	16 000,00
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	29 784,78



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 061 353,81	12 048,00
	Terrains		2 665 532,26	16 202,88
	Constructions		10 789 370,93	7 153 432,01
	Sur sol propre			152 577,69
	Sur sol d'autrui			200 047,38
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		74 466,88	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 663 004,58	427 581,36
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		3 304 805,80	536 861,22
	Autres immos corporelles		199 112,50	190 712,00
CORPORELLES	Matériel de transport		418 725,78	66 412,89
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		4 416 510,77	2 920 036,30
	Avances et acomptes			
		TOTAL	24 531 529,50	11 663 863,73
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés		1 525 281,59	97 593,00
	Prêts et autres immobilisations financières		1 560,93	
FINANCIERES		TOTAL	1 526 842,52	97 593,00
		TOTAL GENERAL	28 119 725,83	11 773 504,73

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			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	3 403,19	2 069 998,62	
	Terrains		34 525,29	2 647 209,85	
	Constructions		352 625,07	15 654 137,88	
	Sur sol propre		1 936 039,99	152 577,69	
	Sur sol d'autrui			253 667,13	
	Inst. gal. agen. amé. cons		20 847,13	2 394 861,10	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		695 724,84	3 474 852,59	
	Inst. gal. agen. amé. divers		366 814,43	316 565,91	
	Autres immos corporelles		73 258,59	446 550,72	
CORPORELLES	Mat. bureau, inform., mobilier		38 587,95		
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours	7 333 047,07		3 500,00	
	Avances et acomptes				
		TOTAL	7 685 672,14	3 165 798,22	25 343 922,87
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			1 622 874,59	
	Prêts & autres immob. financières			1 560,93	
		TOTAL		1 624 435,52	
FINANCIERES		TOTAL GENERAL	7 685 672,14	3 169 201,41	29 038 357,01



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

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				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	72 219,66	7 854,03	3 403,19	76 670,50
Terrains		420 547,21	112 911,17	34 525,29	498 933,09
Constructions	Sur sol propre	8 079 489,95	542 314,39	1 936 039,99	6 685 764,35
	Sur sol d'autrui	81 112,13	7 413,44		88 525,57
	Inst. générales agen. aménag.	264 278,87	9 929,62	20 847,13	253 361,36
Inst. techniques matériel et outill. industriels		1 598 001,29	284 250,40	657 599,40	1 224 652,29
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. aménag.	2 227 878,30	206 946,59	366 814,43	2 068 010,46
	Matériel de transport	127 779,87	37 235,84	39 861,95	125 153,76
	Mat. bureau et informatiq., mob.	367 506,17	26 469,08	38 587,95	355 387,30
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	13 166 593,79	1 227 470,53	3 094 276,14	11 299 788,18
	TOTAL GENERAL	13 238 813,45	1 235 324,56	3 097 679,33	11 376 458,68

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL					
A. Immob. incorpor.	TOTAL	6 312,02		3 208,39		3 103,63
Terrains						
Constr.	Sur sol propre			1 663,81		-1 663,81
	Sur sol autrui					
	Inst. agenc. et aménag.					
Inst. techn. mat. et outillage					929,42	-929,42
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div					
	Matériel transport					
	Mat. bureau mobilier inf.				497,35	-497,35
	Emballages réc. divers					
	TOTAL			1 663,81	1 426,77	-3 090,58
Frais d'acquisition de titres de participations						
	TOTAL GÉNÉRAL	6 312,02		4 872,20	1 426,77	13,05
Total général non ventilé		6 312,02			6 298,97	13,05

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					



K

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	9 691,41	6 312,02	6 298,97	9 704,46
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	9 691,41	6 312,02	6 298,97	9 704,46
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	35 645,84		17 233,81	18 412,03
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL	35 645,84		17 233,81	18 412,03
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	6 431,68	4 302,68	6 431,68	4 302,68
	Sur comptes clients	15 365,53	4 670,26	11 676,06	8 359,73
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	21 797,21	8 972,94	18 107,74	12 662,41
	TOTAL GÉNÉRAL	67 134,46	15 284,96	41 640,52	40 778,90

Dont provisions pour pertes à terminaison

- d'exploitation

8 972,94

28 653,50

Dont dotations & reprises

- financières

- exceptionnelles

6 312,02

12 987,02

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	4 662 560,86	111 555,28		4 774 116,14
Matières premières				
Autres approvisionnements	38 490,43		2 083,14	36 407,29
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	4 701 051,29	111 555,28	2 083,14	4 810 523,43



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

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	1 560,93		1 560,93
	Clients douteux ou litigieux	7 635,39	7 635,39	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	254 302,79	254 302,79	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	699 669,00	699 669,00	
	Etat & autres	455 168,45	455 168,45	
	coll. publiques	198 714,66	198 714,66	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 899,60	1 899,60	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	721 600,46	721 600,46	
	Charges constatées d'avance	353 642,85	353 642,85	
	TOTAUX	2 694 194,13	2 692 633,20	1 560,93
(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		



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	353 642,85
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	353 642,85

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	15 674,69
Autres créances	601 941,41
Disponibilités	
TOTAL	617 616,10



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	101 020,00	2,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	101 020,00	2,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		1 328 559,61
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	1 328 559,6
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	15 299,61
Dividendes		1 313 260,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	1 328 559,6



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	202 040,00			202 040,00
Primes liées au capital social	4 255 070,58			4 255 070,58
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	20 204,00			20 204,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 642 283,42	15 299,61		1 657 583,03
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 328 559,61	910 145,19	1 328 559,61	910 145,19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	9 691,41	6 312,02	6 298,97	9 704,46
TOTAL	7 457 849,02	931 756,82	1 334 858,58	7 054 747,26



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

Conformément aux dispositions de l'article 39 decies du CGI, la société NEOCADIS a pratiqué une déduction exceptionnelle de 40% de la valeur des biens acquis entrant dans le champ d'application de ce texte. Les investissements concernés s'élèvent à 1 085 272 euros au 30/09/2016 dont 850 031 euros au titre de l'an passé. La déduction fiscale pratiquée sur l'exercice sous revue est de 42 637 euros ; la valeur restant à imputer étant de 383 815 euros.

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						
- sur immobilisations		9 691,41		13,05		9 704,46
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	211 794,00		43 239,00	211 794,00	43 239,00	
- contribution sociale de solidarité	35 169,00		35 046,00	35 169,00	35 046,00	
- autres	206 222,00		206 163,00	206 222,00	206 163,00	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
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	453 185,00	9 691,41	284 448,00	453 198,05	284 448,00	9 704,46
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres	332 356,00		51 459,00		383 815,00	
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		166 886,00				
- Autres						



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

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	557,78	557,78		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	12 411 365,61	2 598 157,51	8 235 212,20	1 577 995,90
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	563 500,37	136 937,98	414 188,20	12 374,19
Fournisseurs & comptes rattachés	3 070 933,04	3 070 933,04		
Personnel & comptes rattachés	1 160 236,18	1 121 693,18		38 543,00
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	610 080,54	610 080,54		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	28 253,57	28 253,57		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	368 544,06	368 544,06		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	410 290,00	410 290,00		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	247 342,03	247 342,03		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	678,19	678,19		
TOTAUX	18 871 781,37	8 593 467,88	8 649 400,40	1 628 913,09

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 7 615 872,21
 Emprunts remboursés en cours d'exer. 2 533 056,33
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	678,19
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	678,19

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	11 050,73
Emprunts et dettes financières divers	82 754,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	295 851,55
Dettes fiscales et sociales	1 588 549,75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	204 147,55
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 182 354,57



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2016, le CICE s'élève à 294 623 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Le CICE a été activé pour un montant de 198 715 euros au titre de la période du 1er janvier au 30 septembre 2016. Le CICE a notamment été consacré aux investissements et à la formation nécessaire à l'issue du remodeling opéré.

Le CICE 2015 d'un montant de 258 447 € pourra être imputé sur l'impôt dû au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016.

Les impacts associés à la prise en compte du CICE sur les états financiers :

Le produit généré au titre de l'exercice sous revue est comptabilisé en moins des charges sociales et améliore donc le résultat d'exploitation, comme l'an passé de :

30/09/2015 : 232 821 euros

30/09/2016 : 294 623 euros



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

Depuis le 1er janvier 2015, le Compte personnel de formation (CPF) s'est substitué au DIF qui, depuis cette date a cessé d'exister. Les droits acquis au titre du DIF au 31 décembre 2014, et non consommés, peuvent être utilisés dans le cadre du nouveau CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 353 440,22 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	2,08 %
Table de mortalité	INSEE 2015
Départ volontaire à	67 ans
Turnover faible	

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme). Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC. Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de **dette actuarielle**. Le taux d'actualisation retenu dans le cadre de cette évaluation correspond au taux IBOXX Corporates AA (Indexco.com) à la fin de l'exercice précédent car le taux au 30 septembre 2016 (0.80%) n'était pas significatif, en raison de ses variations erratiques depuis plus d'un an. L'engagement aurait été de 459 594.06 euros. Pour mémoire, l'engagement était de 341 872.47 euros au 30 septembre 2015. Compte tenu des sorties (15 115.13 euros) et des entrées (2 629.34 euros), on relève une variation de 24 053.54 euros sur le personnel déjà présent au 30 septembre 2015.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société					4 994 612,88	4 994 612,88
Engagements assortis de sûretés réelles	12 400 552,8					12 400 552,88
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Auprès des établissements de crédit						
pour 12 400 552,88						

TOTAL (1) 12 400 552,

4 994 612,8 17 395 165,7

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	353 440,22			353 440,22

TOTAL 12 753 993,

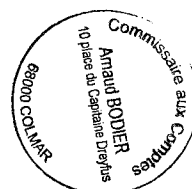
4 994 612,8 17 748 605,9

ENGAGEMENTS REÇUS

Néant.

ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES

Néant.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

COMMISSAIRES AUX COMPTES

*** M. Arnaud Bodier**
2 rue du vieux marché
67150 ERSTEIN

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	21 000	20 700
TOTAL	21 000,00	20 700,00



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

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

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

LES EFFECTIFS

	30/09/2016	30/09/2015
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise	27,00	25,00
Employés et techniciens	165,75	152,46
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de produits finis	3 585 473,05		3 585 473,05
Ventes de produits résiduels	24 203,04		24 203,04
Prestations de services	587 429,62		587 429,62
Ventes de marchandises	45 054 427,15	2 570,25	45 056 997,40
Produits des activités annexes	136 719,48		136 719,48
Chiffre d'affaires	49 388 252,34	2 570,25	49 390 822,59

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 218 058,74	948 679,76	266 178,18	951 880,56
RÉSULTAT FINANCIER	-122 680,26	-122 423,26	-40 807,75	-81 872,51
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	20 275,71	22 492,71	7 497,57	12 778,14
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-43 239,00	-211 794,00	-70 598,00	27 359,00



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Pénalités sur ventes		3 484
Produits sur opérations de gestion		2 157
Produits exceptionnels Centrale		20 481
Produits sur chèques services		642
Produits de cession des éléments d'actifs		126 001
Reprises sur amortissements dérogatoires		6 299
Reprises sur provision pour litiges		6 688
Pénalités et majorations	2 217	
Charges sur opérations de gestion	7	
Charges exceptionnelles Centrale	821	
Valeurs nettes comptables sur actifs cédés ou mis au rebut	71 522	
Dotations exceptionnelles aux amortissements	64 598	
Dotations aux amortissements dérogatoires	6 312	
TOTAL	145 477	165 753



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEOCADIS

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Assurances transfert de charges	22 540		
Formations transfert de charges	66 976		
Mécénat transfert de charges	107 823		
TOTAL	197 339,51		

