RCS : DOUAI
Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 50182
Numéro SIREN : 491 878 880
Nom ou dénomination : CAUDIS EXPLOITATION

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2018 sous le numéro de dépôt 2187

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
de Douai

66 rue Saint Julien - BP 829
59508 DOUAI CEDEX
Tél : 0 891 01 11 11 - Fax : 03 27 88 40 49
www.infogreffe.fr/www.greffe-tc-douai.fr

RECEPISSE DE DEPOT

AUDI JURIS
13 rue Niepce
75014 Paris 14

V/REF :
N/REF : 2006 B 50182 / 2018-B-2187

Le greffier du tribunal de commerce de Douai certifie qu'il a reçu le 19/07/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2018.

Concernant la société

CAUDIS EXPLOITATION
Société par actions simplifiée
boulevard du 8 Mai 1945
59540 Caudry

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-2187 le 20/07/2018
R.C.S. DOUAI 491 878 880 (2006 B 50182)

Fait à DOUAI le 20/07/2018,
Le Greffier

20 JUIL. 2018 Pat 19186

CGB 50182
B9187

" CAUDIS EXPLOITATION "

Société par Actions Simplifiée au capital de €.40 000
Siège Social : Boulevard du 8 Mai 1945
59540 CAUDRY

491 878 880 RCS DOUAI

PROVCAUDIS20018

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2018

COPIE CERTIFIEE CONFORME

cerfa N° 10937*20
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

DGFiP N° 2050 - SD 2018

1 BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : Sas CAUDIS EXPLOITATION
Adresse de l'entreprise Boulevard du 8 mai 1945 59540 CAUDRY

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Durée de l'exercice précédent* 12

Néant ☐ *

Numéro SIRET* 4 9 1 8 7 8 8 8 0 0 0 0 2 1

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	203 652	AG	184 149	19 503
	Fonds commercial (1)	AH	40 000	AI		40 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	6 317	AM		6 317
ACTIF IMMOBILISE * IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	3 143 855	AQ	1 353 727	1 790 127
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 912 514	AS	3 155 069	757 444
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 717 724	AU	903 360	814 364
	Immobilisations en cours	AV	25 000	AW		25 000
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	18 518 317	CV		18 518 317
	Créances rattachées à des participations	BB	134 551	BC		134 551
	Autres titres immobilisés	BD	600 121	BE		600 121
	Prêts	BF	-2 251	BG		-2 251
	Autres immobilisations financières*	BH	50 613	BI		50 613
	TOTAL (II)	BJ	28 350 413	BK	5 596 306	22 754 107
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	118 202	BM		118 202
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	5 644 094	BU		5 644 094
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	72 377	BW		72 377
ACTIF CIRCULANT CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 381 504	BY	96 794	1 284 710
	Autres créances (3)	BZ	1 853 176	CA	2 070	1 851 106
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	730 335	CG		730 335
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 025 489	CI		1 025 489
	TOTAL (III)	CJ	10 825 178	CK	98 865	10 726 313
Comptes de régularisation	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	39 175 591	1A	5 695 171	33 480 420

Renvois :	(1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	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

cerfa N° 10938*20

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 - SD 2018

Désignation de l'entreprise Sas CAUDIS EXPLOITATION

Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 000
	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	9 796 910
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 637 817
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	11 478 727
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	77 063
	Provisions pour charges	DQ	13 783
	TOTAL (III)	DR	90 846
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	11 628 070
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	996 028
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	1 720
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 871 698
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 944 588
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	199 802
	Autres dettes	EA	255 789
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	13 152
	TOTAL (IV)	EC	21 910 847
	Ecarts de conversion passif *	ED	
	(V)	EE	33 480 420
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		
RENVOIS (1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont { Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont { Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	17 061 817
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 225 973

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

erfa N° 10167*22

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

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

Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise : Sas CAUDIS EXPLOITATION

		Exercice N				Total	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	75 321 790	FB		FC	75 321 790
	Production vendue { biens *	FD	3 683 574	FE		FF	3 683 574
	Production vendue { services *	FG	2 037 161	FH		FI	2 037 161
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	81 042 526	FK		FL	81 042 526
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	91 576
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	189 330
	Autres Produits (1) (11)					FQ	555 248
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	81 878 680
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	60 927 270
	Variation de stock (marchandises) *					FT	-675 365
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	2 309 101
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	-14 500
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	7 955 550
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 446 743
	Salaires et traitements *					FY	6 037 338
	Charges sociales (10)					FZ	1 935 192
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements *					GA	543 090
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	19 221
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	33 793
	Autres charges (12)					GE	91 790
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	80 609 223
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				**(III)**	GG	1 269 456
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				**(IV)**	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	699 090
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	683
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	6 269
	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	706 041
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	344 984
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	344 984
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	361 057
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1 630 513

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

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

cerfa N° 10947*20

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

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 - SD 2

Désignation de l'entreprise Sas CAUDIS EXPLOITATION

Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	11 496
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	170 497
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	181 993
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	7 158
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	150 987
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	118 486
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	276 631
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-94 637
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		HJ	70 550
Impôts sur les bénéfices *		HK	-172 491
	(IX)	HL	82 766 714
	(X)	HM	81 128 897
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HN	1 637 817
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HO	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HY	419 644
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	1G	100 863
(2) Dont	produits de locations immobilières	HP	3 134
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HQ	1 948 930
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	1H	68 754
	- Crédit-bail immobilier	1J	699 773
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1K	3 665
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	HX	276 868
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	RC	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	RD	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	A1	146 183
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	A2	
(9)	Dont transferts de charges	A3	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A4	4 705
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ____ obligatoires A9 ____		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
Sous traitance	2 845	9 281
Entretien et réparation	840	20 550
Assurances	1 308	8 930
Etudes et reccherches	2	572
Honoraires	7 195	8 292

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

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.

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 ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas CAUDIS EXPLOITATIO

Du 01/02/2017 au 31/01/201

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes 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.

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 :

- Matériels et outillages industriels	de 02 à 10 ans
- Logiciels	02 ans
- Inst. & agcmts const. sol autr	de 05 à 20 ans
- Const. s/sol d'autrui	de 05 à 20 ans
- Agcmts, aménagmts, install.	de 03 à 15 ans
- Mat. de transport	de 02 à 05 ans
- Mat. de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
- Mobiliers	de 05 à 10 ans

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 prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).
Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
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.

Les stocks au 31/01/2018 n'ont pas été dépréciés.

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.

ABANDON DE CREANCES ET SUBVENTIONS :

Afin de venir en aide à la filiale en difficulté, il a été procédé à la subvention suivante :

- Subvention d'équilibre S.A.R.L. SEA (détention 100%)..... 34 900,00 €

cerfa N° 10169*22
Formulaire obligatoire(article 53 A du Code général des impôts)

DGFiP N° 2054 - SD 2018

5 IMMOBILISATIONS

Désignation de l'entreprise: Sas CAUDIS EXPLOITATION

Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A IMMOBILISATIONS

		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2)		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		D8		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	224 562	KE		KF	34 377
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		KI	
CORPORELLES	Constructions: Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ		KK		KL	
CORPORELLES	Constructions: Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM	3 068 131	KN		KO	130 615
CORPORELLES	Constructions: Installations générales, agencements et aménagements des contructions * [Dont Composants M2]	KP		KQ		KR	
CORPORELLES	Constructions: Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS	3 550 729	KT		KU	423 639
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	691 093	KW		KX	457 758
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport *	KY	58 938	KZ		LA	74 108
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	444 135	LC		LD	2 301
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	LH	112 392	LI		LJ	25 000
CORPORELLES	Avances et acomptes	LK	77 660	LL		LM	
CORPORELLES	TOTAL III	LN	8 003 077	LO		LP	1 113 421
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations	8U	18 515 077	8V		8W	137 791
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	1P	423 607	1R		1S	321 358
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	1T	39 568	1U		1V	10 679
FINANCIÈRES	TOTAL IV	LQ	18 978 252	LR		LS	469 828
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	27 205 891	ØH		ØJ	1 617 626

CADRE B IMMOBILISATIONS

		Diminutions: par virements de poste à poste (1)		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO	3 969	LV	5 000	LW	249 969	1X	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		LZ	
CORPORELLES	Constructions: Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
CORPORELLES	Constructions: Sur sol d'autrui	IR		MD	54 891	ME	3 143 855	MF	
CORPORELLES	Constructions: Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	61 854	MK	3 912 514	ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM	10 189	MN	1 138 662	MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport	IV		MP		MQ	133 047	MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	420	MT	446 016	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles: Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY	112 392	MZ		NA	25 000	NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC	77 660	ND		NE		NF	
CORPORELLES	TOTAL III	IY	190 052	NG	127 354	NH	8 799 093	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations	IØ		ØX		ØY	18 652 869	ØZ	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	I1		2B	144 844	2C	600 121	2D	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	1 885	2F	48 362	2G	
FINANCIÈRES	TOTAL IV	I3		NJ	146 729	NK	19 301 351	2H	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	194 021	ØK	279 083	ØL	28 350 413	ØM	

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

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

cerfa

N° 10171*17

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054 bis - SD 2018

Exercice N clos le 31/01/2018

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.

Désignation de l'entreprise : Sas CAUDIS EXPLOITATION

Néant [X] *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

cerfa N° 10172*22
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

6 AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 - SD 2018

Désignation de l' entreprise Sas CAUDIS EXPLOITATION

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		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	168 957	PF	15 192	PG		PH	184 149
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	1 155 689	PS	198 862	PT	823	PU	1 353 727
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	3 002 919	QA	294 005	QB	141 854	QC	3 155 069
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	411 389	QE	63 720	QF	9 046	QG	466 063
	Matériel de transport	QH	27 875	QI	26 611	QJ		QK	54 485
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	358 045	QM	25 187	QN	420	QO	382 812
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	4 955 916	QV	608 384	QW	152 144	QX	5 412 157
TOTAL GENERAL (I + II+ III)		ØN	5 124 873	ØP	623 576	ØQ	152 144	ØR	5 596 306

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
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		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	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		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)	NY		Total général non ventilé (NW-NY)	NZ								

CADRE C — MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES 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

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

DGFiP N° 2056 - SD 2018

cerfa N° 10949*20
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Néant ☐ *

Désignation de l' entreprise Sas CAUDIS EXPLOITATION

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d' installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	50 996	5W	71 793	5X	31 943	5Y	90 846
	TOTAL II	5Z	50 996	TV	71 793	TW	31 943	TX	90 846
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	- corporelles	6E		6F		6G		6H	
	- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	2 846	6P		6R	2 846	6S	
	Sur comptes clients	6T	95 785	6U	18 915	6V	17 906	6W	96 794
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	1 764	6Y	306	6Z		7A	2 070
	TOTAL III	7B	100 395	TY	19 221	TZ	20 752	UA	98 865
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	151 391	UB	91 014	UC	52 695	UD	189 711
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	53 014	UF	52 695		
	- financières			UG		UH			
	- exceptionnelles			UJ	38 000	UK		10	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l' article 39-1-5e du C.G.I.

(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 concernent cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

cerfa N° 10950*20

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

8

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

DGFiP N° 2057 - SD 2

Désignation de l' entreprise : Sas CAUDIS EXPLOITATION

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

Néant ☐ *

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	134 551	UM		UN	134 551
	Prêts (1) (2)	UP	-2 251	UR		US	-2 251
	Autres immobilisations financières	UT	50 613	UV		UW	50 613
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	131 238		131 238		
	Autres créances clients	UX	1 250 266		1 250 266		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	607		607		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	6 379		6 379		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	466 364		466 364		
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	276 426		276 426		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	220 929		220 929		
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	43 808		43 808		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	838 663		838 663		
	Charges constatées d'avance	VS	1 025 489		1 025 489		
	TOTAUX	VT	4 443 083	VU	4 260 169	VV	182 913
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	1 885				
RENVOIS (2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	5 247 105	5 247 105		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	6 380 965	1 625 725	4 631 263	123 977
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	119 350	27 280		92 070
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	5 871 698	5 871 698		
Personnel et comptes rattachés		8C	1 284 127	1 284 127		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	671 446	671 446		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	95 871	95 871		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	893 144	893 144		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	199 802	199 802		
Groupe et associés (2)		VI	876 678	876 678		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	255 789	255 789		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	13 152	13 152		
TOTAUX		VY	21 909 127	17 061 817	4 631 263	216 047
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	620 545			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 806 123			

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques — VL — 66 054

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

DELOITTE ET ASSOCIES
19 rue Edouard Vaillant
37000 TOURS
Représenté par :
Olivier ROZES
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Orléans

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Michel BOIVIN
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

DÉPÔT
GREFFE

CAUDIS EXPLOITATION

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : Bd du 8 mai 1945
59540 CAUDRY

SIRET : 491 878 880 00021
APE : 4711F

RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Exercice clos le 31 janvier 2018

DELOITTE ET ASSOCIES
19 rue Edouard Vaillant - BP 4313
37043 TOURS Cédex 1
Représenté par :
Olivier ROZES

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Michel BOIVIN

CAUDIS EXPLOITATION

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : Bd du 8 mai 1945
59540 CAUDRY

SIRET : 491 878 880 00021
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2018

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE CAUDIS EXPLOITATION,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 30/06/2012 et 05/07/2013, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CAUDIS EXPLOITATION, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er février 2017 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.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

IV/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIES

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

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

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

VI/ RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES 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 TOURS, le 15 juin 2018

Fait à DURY, le 15 juin 2018

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

DELOITTE ET ASSOCIES
Représenté par :
Olivier ROZES

VDB ET ASSOCIES
Représenté par :
Michel BOIVIN | **Aurélie DELMAS**

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

COMPTES ANNUELS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

Bilan

BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

ACTIF

	Valeurs au 31/01/18 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/01/17	% de l'acti
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	203 652	184 149	19 503		6 636	
Fonds commercial (1)	40 000		40 000		45 000	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles	6 317		6 317		3 969	
Terrains				10		1(
Constructions	3 143 855	1 353 727	1 790 127		1 912 442	
Installations tech., matériel & outillages	3 912 514	3 155 069	757 444		547 811	
Autres immobilisations corporelles	1 717 724	903 360	814 364		396 857	
Immobilisations corporelles en cours	25 000		25 000		112 392	
Avances et acomptes					77 660	
Immobilisations financières (2)				58		60
Participations	18 518 317		18 518 317		18 515 077	
Créances rattachées à des participations	134 551		134 551			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	600 121		600 121		423 607	
Prêts	-2 251		-2 251		32	
Autres immobilisations financières	50 613		50 613		39 536	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**28 350 413**	**5 596 306**	**22 754 107**	**68**	**22 081 018**	**69**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro	118 202		118 202	17	103 703	16
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	5 644 094		5 644 094		5 064 910	
Créances	72 377		72 377		58 993	
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 381 504	96 794	1 284 710	9	1 176 724	9
Autres créances (3)	1 853 176	2 070	1 851 106		1 561 452	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités						
Charges constatées d'avance (3)	730 335		730 335	2	836 564	3
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 025 489		1 025 489	3	929 219	3
	10 825 178	**98 865**	**10 726 313**	**32**	**9 731 565**	**31**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**39 175 591**	**5 695 171**	**33 480 420**	**100**	**31 812 583**	**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 CAUDIS EXPLOITATION

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		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	4 000	29	4 000	27
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	9 796 910		8 529 404	
Report à nouveau	1 637 817	5	1 417 506	4
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	11 478 727	34	9 990 910	31
SITUATION NETTE				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**11 478 727**	**34**	**9 990 910**	**31**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	77 063		36 710	
Provisions pour charges	13 783		14 286	
TOTAL PROVISIONS	**90 846**		**50 996**	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	11 628 070	35	13 375 385	42
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	996 028	3	349 036	1
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 720		3 365	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 871 698	18	5 271 067	17
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 944 588	9	2 428 764	8
Dettes fiscales et sociales	199 802		61 365	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	255 789	1	244 824	1
Autres dettes				
Instruments de trésorerie	13 152		36 870	
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**21 910 847**	**65**	**21 770 677**	**68**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**33 480 420**	**100**	**31 812 583**	**100**

(1) Dont à plus d'un an — *4 847 310* — *3 365*
(1) Dont à moins d'un an — *17 061 817* — *21 767 312*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques — *5 225 973* — *5 787 747*
(3) Dont emprunts participatifs

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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	75 321 790	93	73 564 571	94	1 757 219	2
Production vendue (biens et services)	5 720 735	7	5 051 105	6	669 630	13
Montant net du chiffre d'affaires	**81 042 526**	**100**	**78 615 676**	**100**	**2 426 850**	**3**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	91 576		78 189		13 388	17
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	189 330		248 263		-58 933	-24
Autres produits	555 248	1	487 816	1	67 433	14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**81 878 680**	**101**	**79 429 943**	**101**	**2 448 736**	**3**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	60 927 270	75	59 404 035	76	1 523 235	3
Variation de stocks	-675 365	-1	-172 904		-502 460	-291
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 309 101	3	2 012 837	3	296 264	15
Variation de stocks	-14 500		-4 872		-9 627	-198
Autres achats et charges externes	7 955 550	10	7 430 615	9	524 935	7
Impôts, taxes et versements assimilés	1 446 743	2	1 406 192	2	40 551	3
Salaires et traitements	6 037 338	7	5 773 806	7	263 532	5
Charges sociales	1 935 192	2	1 841 296	2	93 896	5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	543 090	1	560 429	1	-17 339	-3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	19 221		100 395		-81 174	-81
Dotations aux provisions	33 793		31 557		2 237	7
Autres charges	91 790		89 085		2 705	3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**80 609 223**	**99**	**78 472 470**	**100**	**2 136 754**	**3**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 269 456**	**2**	**957 474**	**1**	**311 982**	**33**
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 *100 863* *499*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *68 754* *14 432*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)	699 090	1	699 090	1		
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	683		200		483	241
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	6 269		2 038		4 230	208
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**706 041**	**1**	**701 328**	**1**	**4 713**	**1**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	344 984		367 970		-22 986	-6
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**344 984**		**367 970**		**-22 986**	**-6**
RÉSULTAT FINANCIER		**361 057**		**333 358**		**27 699**	**8**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**1 630 513**	**2**	**1 290 832**	**2**	**339 681**	**26**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		11 496		6 177		5 320	86
Sur opérations en capital		170 497		2 070		168 427	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges							
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**181 993**		**8 247**		**173 747**	
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		7 158		7 931		-773	-10
Sur opérations en capital		150 987				150 987	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.		118 486		2 427		116 059	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**276 631**		**10 358**		**266 272**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**-94 637**		**-2 112**		**-92 526**	
Participation des salariés aux résultats		70 550		42 148		28 402	67
Impôt sur les bénéfices		-172 491		-170 934		-1 557	-1
TOTAL DES PRODUITS		**82 766 714**	**102**	**80 139 518**	**102**	**2 627 196**	**3**
TOTAL DES CHARGES		**81 128 897**	**100**	**78 722 012**	**100**	**2 406 885**	**3**
Bénéfice ou Perte		**1 637 817**	**2**	**1 417 506**	**2**	**220 311**	**16**

(3) Dont produits concernant les entités liées — *699 773* — *699 290*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées — *3 665* — *3 759*

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018 dont le total est de 33 480 420,23 Euros, dégage un bénéfice de 1 637 816,97 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.

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

OUVERTURE D'UNE ANIMALERIE :

Une animalerie a été ouverte le 20/12/2017.
Elle est exploitée sous l'enseigne "Nos animaux E. Leclerc" sur une surface commerciale de 945 m².

L'investissement (agencements, matériels et outillages d'exploitation) s'élève à 462 093 €.
Il a été financé par emprunt pour 500 000 €.

DEMARRAGE DE L'ACTIVITE STATION DE LAVAGE AUTO :

Une station de lavage a été mise en service le 10/05/2017.
L'investissement total est de 359 k€, financé par emprunt à hauteur de 350 k€. Cette opération s'est déroulée sur les exercices au 31/01/2017 et 31/01/2018.

OUVERTURE D'UNE BOUTIQUE CHOCOLATERIE :

Une chocolaterie a été ouverte le 16/11/2017 au sein de la galerie marchande.
Elle est exploitée sous l'enseigne "Blanc et Cacao".

Une activité de vente de chocolats (sans fabrication) sous l'enseigne "Blanc et Cacao" est ouverte depuis le 16/11/2017 dans la galerie marchande.

L'investissement (agencements, matériels et outillages d'exploitation) s'élève à 144 092 €.
Il a été autofinancé.

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

La société est comprise depuis le 01/02/2007 dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est société mère.

La seconde conception définie par un avis de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées (filiale et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale. Cette charge est donc calculée sur leur résultat fiscal propre après imputation de tous leurs déficits antérieurs.

- Les économies d'impôts réalisées par le groupe liées aux déficits sont conservées chez la société mère.

- Les économies d'impôts réalisées non liées aux déficits (correctifs, avoirs fiscaux et crédits d'impôts des déficitaires) sont également conservées chez la société mère.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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.

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 ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 :

- Matériels et outillages industriels	de 02 à 10 ans
- Logiciels	02 ans
- Inst. & agcmts const. sol autr	de 05 à 20 ans
- Const. s/sol d'autrui	de 05 à 20 ans
- Agcmts, aménagmts, install.	de 03 à 15 ans
- Mat. de transport	de 02 à 05 ans
- Mat. de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
- Mobiliers	de 05 à 10 ans

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 prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).
Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
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.

Les stocks au 31/01/2018 n'ont pas été dépréciés.

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.

ABANDON DE CREANCES ET SUBVENTIONS :

Afin de venir en aide à la filiale en difficulté, il a été procédé à la subvention suivante :

- Subvention d'équilibre S.A.R.L. SEA (détention 100%)..... 34 900,00 €

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 337 274 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2017, dont 25 287 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 31 janvier 2017.
Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier au 31 janvier 2018 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 25 040 euros.
Il a été constaté au 31 janvier 2018, un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 19 euros au titre de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.
Ce crédit d'impôt d'un montant global de 337 047 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 (280 565 €) a été utilisé en 2017 en totalité pour les investissements.

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 CAUDIS EXPLOITATION

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

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	224 562		34 377
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions: Sur sol propre				
	Constructions: Sur sol d'autrui		3 068 131		130 615
	Constructions: Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 550 729		423 639
	Autres immos corporelles: Inst. générales, agencts & aménagts divers		691 093		457 758
	Autres immos corporelles: Matériel de transport		58 938		74 108
	Autres immos corporelles: Matériel de bureau & mobilier informatique		444 135		2 301
	Autres immos corporelles: Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		112 392		25 000
	Avances et acomptes		77 660		
		TOTAL	8 003 077		1 113 421
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		18 515 077		137 791
	Autres titres immobilisés		423 607		321 358
	Prêts et autres immobilisations financières		39 568		10 679
		TOTAL	18 978 252		469 828
		TOTAL GENERAL	27 205 891		1 617 626

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions 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**	3 969	5 000	249 969	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions: Sur sol propre					
	Constructions: Sur sol d'autrui			54 891	3 143 855	
	Constructions: Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			61 854	3 912 514	
	Autres immos corporelles: Inst. gal. agen. amé. divers			10 189	1 138 662	
	Autres immos corporelles: Matériel de transport				133 047	
	Autres immos corporelles: Mat. bureau, inform., mobilier			420	446 016	
	Autres immos corporelles: Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		112 392		25 000	
	Avances et acomptes		77 660			
		TOTAL	190 052	127 354	8 799 093	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				18 652 869	
	Autres titres immobilisés			144 844	600 121	
	Prêts & autres immob. financières			1 885	48 362	
		TOTAL		146 729	19 301 351	
		TOTAL GENERAL	194 021	279 083	28 350 413	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Station lavage	40 000			40 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**40 000**			**40 000**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	40 000			

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Avances et acomptes versés sur Immobilisations incorporelles	6 317
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	**6 317**

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	168 957	15 192		184 149
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	1 155 689	198 862	823	1 353 727
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 002 919	294 005	141 854	3 155 069
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	411 389	63 720	9 046	466 063
	Matériel de transport	27 875	26 611		54 485
	Mat. bureau et informatiq., mob.	358 045	25 187	420	382 812
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	4 955 916	608 384	152 144	5 412 157
	TOTAL GENERAL	**5 124 873**	**623 576**	**152 144**	**5 596 306**

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**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	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							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

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				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	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	50 996	71 793	31 943	90 846
	TOTAL	**50 996**	**71 793**	**31 943**	**90 846**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	2 846		2 846	
	Sur comptes clients	95 785	18 915	17 906	96 794
	Autres provisions pour dépréciation	1 764	306		2 070
	TOTAL	**100 395**	**19 221**	**20 752**	**98 865**
	TOTAL GÉNÉRAL	**151 391**	**91 014**	**52 695**	**189 711**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		53 014	52 695	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		38 000		

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

ETAT DES CRÉANCES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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		134 551		134 551
	Prêts (1) (2)		-2 251		-2 251
	Autres immobilisations financières		50 613		50 613
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		131 238	131 238	
	Autres créances clients		1 250 266	1 250 266	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		607	607	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		6 379	6 379	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	466 364	466 364	
		Taxe sur la valeur ajoutée	276 426	276 426	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	220 929	220 929	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		43 808	43 808	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		838 663	838 663	
	Charges constatées d'avance		1 025 489	1 025 489	
	TOTAUX		**4 443 083**	**4 260 169**	**182 913**
Renvois (1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		1 885		

ETAT DES DETTES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	5 247 105	5 247 105		
	à plus d' 1 an à l'origine	6 380 965	1 625 725	4 631 263	123 977
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		119 350	27 280		92 070
Fournisseurs & comptes rattachés		5 871 698	5 871 698		
Personnel & comptes rattachés		1 284 127	1 284 127		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		671 446	671 446		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	95 871	95 871		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	893 144	893 144		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		199 802	199 802		
Groupe & associés (2)		876 678	876 678		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		255 789	255 789		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		13 152	13 152		
TOTAUX		**21 909 127**	**17 061 817**	**4 631 263**	**216 047**

Renvois		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	620 545
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 806 123
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	66 054

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 025 489
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**1 025 489**

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	467 725
Autres créances	669 980
Disponibilités	
TOTAL	**1 137 705**

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	13 152
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**13 152**

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	21 993
Emprunts et dettes financières divers	1 331
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	732 832
Dettes fiscales et sociales	1 938 497
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 499
Autres dettes	7 132
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**2 709 284**

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 CAUDIS EXPLOITATION

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	75 321 790		75 321 790
Ventes de produits finis	3 683 574		3 683 574
Prestations de services	2 037 161		2 037 161
Chiffre d'affaires	**81 042 525**		**81 042 525**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 269 456	1 586 153	524 718	744 738
RÉSULTAT FINANCIER	361 057	-296 142	-98 714	459 771
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-94 637	-104 955	-34 985	-59 652
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-70 550	-70 550	-23 517	-47 033

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

CRÉDIT-BAIL

Les éléments portés dans ce tableau concernent :
- Le crédit-bail immobilier d'origine souscrit auprès de Finamur. Ce contrat est soumis au taux variable euribor 3 mois ;
- Le crédit-bail immobilier lié à l'extension du magasin.

Le contrat initial a fait l'objet d'une couverture de taux par la souscription d'un contrat d'opération d'échange de conditions auprès du CRAM Nord de France. Le taux est fixe de 4.52%.
Les charges relatives au swap supportées au cours de l'exercice en plus de celles indiquées dans le tableau ci-dessous sont de 504 742 € et sont comptabilisés dans le compte 612950.

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles Terrains Constructions Inst. matériels et outillages Autres immobs corporelles Immobilisations en cours	20 700 000	5 814 468	743 028	14 142 505
TOTAL	**20 700 000**	**5 814 468**	**743 028**	**14 142 505**

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles Terrains Constructions Inst. matériels et outillages Autres immobs. corporelles Immobilisations en cours	9 662 440	1 461 732	11 124 172
TOTAL	**9 662 440**	**1 461 732**	**11 124 172**

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions	1 498 405	2 615 777		4 114 182		7 320 000		7 320 000
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	**1 498 405**	**2 615 777**		**4 114 182**		**7 320 000**		**7 320 000**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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 461 393,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: départ volontaire
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 35,72% 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	6 820 825					6 820 825
Engagements assortis de sûretés réelles	5 525 894					5 525 894
Intérêts à échoir	250 773					250 773
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	4 114 182					4 114 182
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**16 711 674**					**16 711 674**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	461 393			461 393
TOTAL	**17 173 067**			**17 173 067**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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	5 514 191	5 514 191
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	**5 514 191**	**5 514 191**

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	14 049		23 517	14 049	23 517	
- participation des salariés	2 265		2 654	2 265	2 654	
- contribution sociale de solidarité	10 991		11 647	10 991	11 647	
- autres						
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	**27 305**		**37 818**	**27 305**	**37 818**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- 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 CAUDIS EXPLOITATION

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	11,00	11,00
Agents de maîtrise	21,00	22,00
Employés et techniciens	181,00	166,00
Ouvriers	18,00	19,00

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS CAUDIS EXPLOITATION

Boulevard du 8 mai 1945 - BP39
59540 CAUDRY

SIRET : 491 878 880 00013

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises	
		Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		18 518 317	
Créances rattachées à des participations			134 551
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		**18 518 317**	**134 551**
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		43 808	
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances		**43 808**	
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	819 892		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		809 608	
Total des dettes	**819 892**	**809 608**	
Produits			
Produits de participations		699 090	
Autres produits financiers		2 156	
Charges			
Charges financières		3 665	
Autres			
Pertes S/Créanc.Ratt.Particip.		34 900	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 2018	Exercice 2017	Exercice 2016	Exercice 2015	Exercice 2014
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	81 042 526	78 615 676	78 114 275	78 272 780	79 362 693
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 207 320	1 853 015	1 917 974	3 477 634	1 511 095
Impôts sur les bénéfices	-172 491	-170 934	-109 965	-291 974	-190 319
Participation des salariés due au titre de l'exercice	70 550	42 148	54 096		
Résultat net (C)	1 637 817	1 417 506	1 362 428	2 935 915	881 329
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	671 444	564 295	611 415	833 693	820 085
Résultat distribué (D)	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	551,83	463,25	479,49	869,41	377,77
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	577,32	495,45	493,46	942,40	425,35
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	409,45	354,38	340,61	733,98	220,33
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)	37,50	37,50	37,50	37,50	37,50
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	262	243	239	266	232
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 037 338	5 773 806	5 738 627	6 136 473	5 828 659
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 935 192	1 841 296	1 825 598	1 921 443	1 842 051

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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	9 990 910
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	1 267 506
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2017)	9 840 910
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	**9 840 910**
Variations en cours d'exercice	
Variation du capital	1 637 817
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	1 637 817
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	**11 478 727**
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	**1 637 817**
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	1 637 817

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

Filiales et participations (1)	Informations financières (5)										
	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SEA - RUE DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 408738100	7 622	-6 906	100,00	50 599	50 599	39 808		143 832	3 187	
Observations	Selon comptes annuels 31/01/18									
CAUDIS - RUE DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 338531213	160 000	668 497	99,90	18 464 478	18 464 478	470 128		1 334 992	780 995	699 090
Observations	Selon comptes annuels 31/01/18									
CAUDGUSTO - RUE DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 834503823	1 000		100,00	1 000	1 000					
Observations	Selon comptes annuels 31/01/18									
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
TD JEANS - RUE DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 817525769	100	5 567	40,00	2 240	2 240	134 551		297 071	-18 564	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

Filiales et participations (1)	Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
					Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS											
1. Filiales non reprises au §A :											
a. Filiales françaises											
b. Filiales étrangères											
2. Participations non reprises au §A :											
a. Dans des sociétés françaises											
b. Dans des sociétés étrangères											

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) Pour un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas CAUDIS EXPLOITATIO

Du 01/02/2017 au 31/01/201

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total			
671200	pénalités, amend.fisc. pénales	276 631	
671800	autres charges op. de gestion	1 087	
671810	franchise s/sinistre	440	
675100	vnc immos incorp.	5 631	
675200	vnc immos corp.	5 000	
675600	vnc immos financières	1 143	
687100	dot amort except immos	144 844	
687500	dot prov risques & charges exc	80 486	
Total		38 000	
771100	dédits, pénalites s/ach. vtes		181 993
771700	dégrèvements d'impôts		2 023
771810	ecarts positifs sinistres		2 047
772635	pdt s/ex ant impôts & taxes		4 755
772637	pdt s/ex ant imp.& tax.autr.or		1 890
775100	prod cessions immos incorp.		782
775200	pdt cess. élémens actif		13 000
775210	pdt cess. élémens actif 20%		3 500
775600	prod. cess. immob. financières		1
			153 996

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		68 753	
652611	ch s/ex ant sous traitance	2 845	
652615	ch s/ex ant entretien & rép.	840	
652616	ch s/ex ant assurances	1 308	
652617	ch s/ex ant frs études	2	
652622	ch s/ex ant honoraires	7 195	
652623	ch s/ex ant publicité	30 331	
652626	ch s/ex ant s/frs postaux & te	922	
652628	ch s/ex ant cotisations	13 601	
652651	ch s/ex ant ch. gest. courante	821	
652706	ch s/ex ant s/prest services	2 344	
654400	pertes s/créances exerc. ant.	940	
654410	pertes s/ch impayés exerc. ant	7 605	
Total			103 534
752609	pdt s/ ex ant ristournes		4 273
752611	pdt s/ ex ant sous traitance		9 281
752613	pdt s/ ex ant locations		293
752614	pdt s/ ex ant charges locative		68
752615	pdt s/ ex ant entretien & rép.		20 550
752616	pdt s/ ex ant assurances		8 930
752617	pdt s/ ex ant études		572
752622	pdt s/ ex ant honoraires		8 292
752623	pdt s/ ex ant publicité		22 337
752628	pdt s/ ex ant cotisations		25 657
752651	pdt s/ex ant s/redevances...		67
752750	pdt s/ ex ant pdt gest courant		5
754400	rentrées s/créances antérieurs		538
772635	pdt s/ex ant impôts & taxes		1 890
772637	pdt s/ex ant imp.& tax.autr.or		782

Détail des engagements hors bilan

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité directeur du 03/02/2011	Caution solidaire et divise de la SAS CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 187.500€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires en garantie d'un emprunt de 2 500 000 € sollicité par la société HATTEN au profit du Crédit agricole mutuel nord de France pour une durée de 12 ans, étant précisé qu'après la phase de différé d'amortissement, la caution pourra être levée après 3 exercices consécutifs faisant apparaître une CAF suffisante pour assurer le service annuel de la dette. En-cours au 28/02/2017 : 1 385 432 €	187 500
Comité directeur du 03/02/2011	Caution solidaire et divise de la SAS CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 189.750€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires en garantie d'un emprunt de 2 530 000 € sollicité par la société HOLDING SAINT NICOLAS au profit du « crédit agricole mutuel nord de France » pour une durée de 12 ans. Etant précisé qu'après la phase de différé d'amortissement, la caution pourra être levée au terme de 3 exercices consécutifs faisant apparaître une CAF suffisante pour assurer le service annuel de la dette. En-cours au 28/02/2017 : 1 402 057 €	189 750

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATIO

Du 01/02/2017 au 31/01/201

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité directeur du 03/02/2011	Caution solidaire et divise de la SAS CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 199.275€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires en garantie d'un emprunt de 2 657 000 € sollicité par la SAS NICOLADIS au profit du Crédit Agricole mutuel nord de France sur une durée de 12 ans. Etant précisé qu'après la phase de différé d'amortissement, la caution pourra être levée au terme de 3 exercices consécutifs faisant apparaître une capacité d'autofinancement suffisante pour assurer le service annuel de la dette. En-cours au 28/02/2017 : 1 472 437 €	199 275

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité directeur du 25/06/2012	Caution solidaire et divise de la SAS CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 211 920 € plus intérêts, commissions, frais et accessoires en garantie d'un emprunt de 1 766 000 € sollicité par la société SODHIRS au profit du Crédit Coopératif. La caution sera levée à partir de la justification de 5 exercices complets de 12 mois suivant l'année de mise à disposition des fonds avec le respect des conditions suivantes : Constatation de 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires sans report à nouveau négatif, capacité d'autofinancement consolidée de Sodhirs supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme consolidé, hors produits exceptionnels. En-cours au 31/01/2018 : 1 091 231 €	211 920
	Caution solidaire et divise de la SAS CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 211 920 € plus intérêts, commissions, frais et accessoires en garantie d'un emprunt de 1 766 000 € sollicité par la société SODHIRS au profit du CIC EST pour une durée de 12 ans. La caution est pour une durée minimum de 8 ans sous réserve de la justification d'une capacité d'autofinancement suffisante avec au moins 5 années de CAF consécutive consolidée suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées. En-cours au 31/01/2018 : 1 003 409 €	211 920
	Caution solidaire et divise de la SAS CAUDIS EXPLOITATION pour un montant limité à 12% de l'encours plus intérêts, commissions, frais et accessoires en garantie d'un emprunt de 1 768 000 € sollicité par la société SODHIRS au profit de BPI FRANCE pour une durée de 12 ans. La caution est pour une durée minimum de 5 ans avec au moins 5 années de CAF consécutive consolidée suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées. En-cours au 31/01/2018 : 1 100 720 €	132 086
	Caution solidaire et divise de la SAS CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 98 400 € plus intérêts, commissions, frais et accessoires en garantie d'un emprunt de 820 000 € sollicité par la société HIRSONDIS au profit du Crédit Coopératif pour une durée de 12 ans. La caution sera levée à partir de la justification de 5 exercices	98 400

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATIC

Du 01/02/2017 au 31/01/201

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 31/10/13	Caution solidaire de la SAS CAUDIS EXPLOITATION pour un montant limité à 11% de l'encours plus intérêts, commissions, frais et accessoires en garantie d'un emprunt de 2 788 000 € sollicité par la société VILMURIER auprès du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE pour une durée de 12 ans. La caution est pour une durée minimum de 5 ans avec au moins 3 exercices comptables de 12 mois réunissant les conditions suivantes : pas de report à nouveau négatif, pas de transfert de charges, CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts En-cours au 30/09/2017 : 1 921 476 €	211 362
	Caution solidaire de la SAS CAUDIS EXPLOITATION pour un montant limité à 10% de l'encours du crédit en garantie d'un emprunt de 2 787 000 € sollicité par la société VILMURIER auprès de BPIFRANCE FINANCE pour une durée de 12 ans. La caution est valable jusqu'à la production par la société VILMURIER des autorisations définitives, CDAC et permis de construire purgé de tout recours, 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transferts de charges, avec une CAF consolidée permettant de faire face aux échéances des prêts. En-cours au 30/09/2017 : 1 923 353 €	192 335

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 04/12/2014	Société «CAUDIS EXPLOITATION», caution solidaire de la Société «ETAPLEDIS », au profit du «CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE», en garantie du remboursement d'un emprunt de €.2 200 000, remboursable en 15 ans dont un an de différé d'amortissement en capital, moyennant un intérêt égal à EURIBOR 3 mois + 1 % et ce, à hauteur de 30 %, soit pour un montant en principal de €.660 000 plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, pendant une durée de trois années consécutives de 12 mois bénéficiaires de la Société « ETAPLEDIS », après la période de franchise en capital, sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges et avec respect du ratio de couverture de la dette par la CAF.	660 000
	En-cours au 31/12/2017 : 1 939 361 €	615 000
	Société «CAUDIS EXPLOITATION», caution solidaire de la Société «ETAPLEDIS », au profit du «CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE», en garantie du remboursement d'un emprunt de €.2 050 000, remboursable en 10 ans dont un an de différé d'amortissement en capital, moyennant un intérêt égal à EURIBOR 3 mois + 0,75 % et ce, à hauteur de 30 %, soit pour un montant en principal de €.615 000 plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, pendant une durée de trois années consécutives de 12 mois bénéficiaires de la Société « ETAPLEDIS », après la période de franchise en capital, sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges et avec respect du ratio de couverture de la dette par la CAF.	
	En-cours au 31/12/2017 : 1 653 364 €	660 000
	Société «CAUDIS EXPLOITATION», caution solidaire de la Société «ETAPLEDIS », SAS dont le siège social est à BEUTIN (62170) 16 Lotissement du Petit Bois, au profit de « BPI FRANCE » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.2 200 000, remboursable en 15 ans dont un an de différé d'amortissement en capital, moyennant un intérêt égal à EURIBOR 3 mois + 1 % et ce, à hauteur de 30 %, soit pour un montant en principal de €.660 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, jusqu'à ce que la Société « ETAPLEDIS » produise après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF couvrant la part à moins d'un an de l'endettement.	

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATIO

Du 01/02/2017 au 31/01/201

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 22/01/2015	Société « CAUDIS EXPLOITATION», caution solidaire de la société «CORELISE» au profit de la «CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE» en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 934 000, remboursable en 15 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,44 % l'an et ce, à hauteur de €.145 050 jusqu'à ce que la société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/01/2018 : 1 547 200 €	145 050
	Société « CAUDIS EXPLOITATION», caution solidaire de la société «CORELISE» au profit de la « BPIFRANCE FINANCEMENT » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 934 000, remboursable en 15 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,44 % l'an et ce, à hauteur de €.145 050 jusqu'à ce que la société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/01/2018 : 1 547 200 €	145 050

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 29/01/2015	Société « CAUDIS EXPLOITATION», caution solidaire de la société «CORELISE» au profit de la «CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE» en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 793 000, remboursable en 10 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,15 % l'an et ce, à hauteur de 7,5% du capital restant dû, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que la société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/01/2018 : 1 255 100 €	94 132
	Société « CAUDIS EXPLOITATION», caution solidaire de la société «CORELISE» au profit de la « BPIFRANCE FINANCEMENT » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 793 000, remboursable en 10 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,15 % l'an et ce, à hauteur de 7,5% du capital restant dû, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que la société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/01/2018 : 1 255 100 €	94 132
	Société «CAUDIS EXPLOITATION », caution solidaire de la société «CORELISE» au profit de la «CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE» en garantie du remboursement d'un emprunt de €.600 000, remboursable en 7 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 0,95 % l'an et ce, à hauteur de 7,5% du capital restant dû, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que la société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/01/2018 : 370 360 €	27 777

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 28/05/2015	Société « CAUDIS EXPLOITATION», caution solidaire de la société «FREDHOLD» au profit de la «CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE» en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 975 000, remboursable en 12 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,25 % l'an et ce, à hauteur de 10% sur 60 % de l'emprunt (soit 118 500 €), plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que les sociétés « FREDHOLD » et « VILMURIER » produisent 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 30/09/2017 : 1 791 279 €	118 500
	Société « CAUDIS EXPLOITATION», caution solidaire de la société «FREDHOLD» au profit de la «BPIFRANCE FINANCEMENT» en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 955 000, remboursable en 12 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,25 % l'an et ce, à hauteur de 10% sur 60 % de l'emprunt (soit 117 300 €), plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que les sociétés « FREDHOLD » et « VILMURIER » produisent 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 30/09/2017 : 1 777 273 €	117 300
	Société « CAUDIS EXPLOITATION», caution solidaire de la société «FREDHOLD» au profit de la «CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE» en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 800 000, remboursable en 15 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,40 % l'an et ce, à hauteur de 10% de l'en-cours, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que les sociétés « FREDHOLD » et « VILMURIER » produisent 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts.	166 909

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 30/06/2016	Caution solidaire de la société « SARL TILLOY » en garantie d'un emprunt d'un montant global de 17 800 000 € sur une durée de 16 ans (taux : Euribor 3mois jour + 1.10 % l'an) et se répartissant de la manière suivante : - 3 160 000 € auprès de la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel Nord de France ; caution solidaire à hauteur 17,75% du montant total ; - 3 160 000 € auprès de la BPIFRANCE Financement ; caution solidaire à hauteur 17,75% du montant total ; - 2 960 000 € auprès du CIC Nord-Ouest ; caution solidaire à hauteur 16.63% du montant total ; - 2 960 000 € auprès du Crédit Coopératif ; caution solidaire à hauteur 16.63% du montant total ; - 2 960 000 € auprès de la Caisse d'Epargne et de Prévoyance Nord France Europe ; caution solidaire à hauteur 16.63% du montant total ; - 2 600 000 € auprès de Arkea Banques Entreprises et Institutionnels caution solidaire à hauteur 14.61% du montant total ; Cette caution s'élève à 434 146 euros plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et ce, pendant toute la durée du prêt.	434 146

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
11/05/2017	Caution solidaire de la Société SCAPARTOIS en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de 40 000 000€, consenti par : ○ La CAISSE REGIONALE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE FRANCE à hauteur de 8 000 000€ soit 20% du montant total ; ○ Le CIC NORD OUEST, à hauteur de 6 500 000€ soit 16,25% du montant total ; ○ Le CREDIT COOPERATIF, à hauteur de 7 000 000€ soit 17,5% du montant total ; ○ La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD FRANCE EUROPE, à hauteur de 6 500 000€ soit 16,25% du montant total ; ○ ARKEA BANQUE ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS, à hauteur de 4 000 000€, soit 10% du montant total. Le montant en principal de la caution s'élève pour chaque Société à 975 610€ pour une durée de 199 mois (dont un an de différé d'amortissement jusqu'en décembre 2018).	975 610
	TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES	**6 820 825 €**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

Engagements donnés par des tiers en garantie de dettes financières de Caudis Exploitation

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
02/2007	Cautionnements solidaires en garantie de l'emprunt auprès du CRCA de 18 500 000€ : des sociétés pour un montant en principal plus intérêts, commissions et frais accessoires : Mr et Mme GAILLARD pour 1 850 000€ SAS VERDUN DISTRIBUTION pour 5 550 000€ SAS BEAUDIS pour 1 850 000€ SAS EPERDIS pour 1 850 000€ SAS SEZADIS pour 1 850 000€ SASTROYDIS pour 1 850 000€ SAS DETA DISTRIBUTION pour 1 850 000€ SAS DOUAIDIS pour 1 850 000€ SA AMANDIS pour 1 850 000€ Ces cautionnements pourront être levés au terme de 4 exercices consécutifs dès lors que le ratio consolidé : Part des dettes à MLT dont l'échéance est < à 1 an / CAF consolidée <1 En-cours au 31/01/2018 : 5 025 894 €	5 025 894
Comité Directeur du 15/11/2007	Caution solidaire limitée à 1 000 000 € de Mr et Mme GAILLARD dans le cadre de la conclusion du crédit-bail immobilier avec Finamur pour une durée de 12 ans	
Comité Directeur du 15/11/2012	Nouvelle caution solidaire de Mr et Mme GAILLARD, au profit de « FINAMUR » garantissant l'ensemble indivisible formé du contrat de crédit-bail immobilier d'origine, de l'avenant n°1 en date du 23 octobre 2008, de l'avenant n°2 du 29 juin 2009 et du complément de crédit-bail immobilier constituant l'avenant n°3. Encours au 31/01/2018 : 4 114 182 €	1 000 000

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

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

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 08/07/2010	Renouvellement de la ligne de crédit de 2 500 000€ souscrit chez Edel. Caution de Mr et Mme GAILLARD à hauteur de 17% du principal majoré des intérêts et frais accessoires. Caution solidaire de la VERDUN DISTRIBUTION à hauteur de 416 750 €. Caution solidaire d'AMANDIS à hauteur de 416 750 €. Caution solidaire de CAUDIS DISTRIBUTION à hauteur de 1 250 000€ assorti du nantissement du fonds de commerce à hauteur de 1 250 000€.	2 500 000
23/05/2013	Caution solidaire de la SAS Caudry Distribution à hauteur de 700 000 € assortie du nantissement en 13ème rang de son fonds de commerce sis Boulevard du 8 mai 1945 à CAUDRY, en garantie du crédit de financement consenti par la banque EDEL à la société CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 700 000 €. En-cours au 31/01/2018 : 238 010 €	238 010
28/07/2014	Caution solidaire de la SAS Caudry Distribution à hauteur de 1 000 000 € assortie du nantissement en 13ème rang de son fonds de commerce sis Boulevard du 8 mai 1945 à CAUDRY à hauteur de 1 000 000 €, en garantie du crédit de financement consenti par la banque EDEL à la société CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 1 000 000 €.	1 000 000
25/08/2011	Nantissement du fonds de commerce de l'hypermarché appartenant à la société « CAUDIS DISTRIBUTION – CAUDIS » en garantie de l'emprunt souscrit auprès de la CRCA de 580.000€	64 779
	TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES PAR DES TIERS	**9 828 683 €**

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
19/10/2006	Nantissement des 9 879 actions de la SAS CAUDIS en garantie de l'emprunt souscrit auprès de la CRCA de 18 500 000€. En-cours au 31/01/2018 : 5 025 894 €	5 025 894
30/10/2017	Nantissement en premier rang du fonds de commerce de l'animalerie « Nos animaux E. Leclerc » en garantie de l'emprunt souscrit auprès du CIC de 500 000€ en 10/2017 dans le cadre de l'aménagement du point de vente animalerie. Durée : 84 mois Taux : 0,50% l'an En-cours au 31/01/2018 : 488 297 €	488 297
	TOTAL DES SURETES REELLES CONSENTIES	**5 514 191 €**

" CAUDIS EXPLOITATION "

Société par Actions Simplifiée au capital de €.40 000
Siège Social : Boulevard du 8 Mai 1945
59540 CAUDRY

491 878 880 RCS DOUAI

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

ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

ORDINAIRE DU LUNDI 18 JUIN 2018

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter de la manière suivante, le bénéfice de l'exercice clos le 31 Janvier 2018, s'élevant à €.1.637.816,97 dont €.337.047 de CICE, à savoir :

-à la réserve facultative (montant du CICE).....€. 337.047,00
-à distribuer à titre de dividendes .....€.200.000,00
-le solde à la réserve facultative.....€.1.100.769,97

En conséquence, chaque action donne droit à un dividende de €.50.

L'Assemblée Générale rappelle que sur le plan fiscal et social, conformément aux dispositions légales en vigueur et notamment la Loi de Finances pour 2018:

1 - les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) dit « flat tax » de 30 % regroupant :

*le prélèvement relatif à l'impôt sur le revenu de 12,80 %, sous réserve de dispense si le revenu fiscal de l'avant dernière année est inférieur à €.50 000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves et à €.75 000 pour les couples soumis à imposition commune.
*les prélèvements sociaux de 17,20 %,
les deux étant prélevés à la source lors de la distribution de dividendes.

2 - Toutefois, lors de leur déclaration de revenus, les associés pourront opter pour une imposition de leurs dividendes, au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; ce qui donnera lieu à l'abattement de 40 % sur la totalité du montant de leurs dividendes.

Cette option sera expresse et irrévocable et portera sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits, plus-values et créances.

Le prélèvement forfaitaire de 12,80 % versé lors de la distribution de dividendes s'imputera sur l'impôt sur le revenu de l'année au cours de laquelle il a été opéré ; s'il excède l'impôt dû, l'excédent sera restitué.

En conséquence :
- la réserve légale reste fixée à €.4 000, soit 10 % du capital social,
- la réserve facultative est portée de €.9.796.909,93 à €.11.234.726,90.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale rappelle que les dividendes suivants ont été distribués aux associés au cours des trois derniers exercices :

- par décision de l'Assemblée Générale du 1er juillet 2015, il a été distribué un dividende global de €. 150 000, soit un dividende de €.37,50 par action, éligible à l'abattement de 40 % au profit des associés personnes physiques.

- par décision de l'Assemblée Générale du 16 Juin 2016, il a été distribué un dividende global de €.150 000, soit un dividende de €.37,50 par action, éligible à l'abattement de 40 % au profit des associés personnes physiques.
- par décision de l'Assemblée Générale du 29 Juin 2017, il a été distribué un dividende global de €.150 000, soit un dividende de €.37,50 par action, éligible à l'abattement de 40 % au profit des associés personnes physiques.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME