

RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 70091

Numéro SIREN : 498 268 366

Nom ou dénomination : LAONDIS

Ce dépôt a été enregistré le 28/04/2020 sous le numéro de dépôt 734

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINT-QUENTIN

Palais de Justice
BP 645-3
02322 Saint-Quentin Cedex

RDB ASSOCIES
55 avenue d'Italie
CS 98805
80088 Amiens Cedex 2

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : LAONDIS

Numéro RCS : 498 268 366

Numéro Gestion : 2007B70091

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse rue Descartes

: 02000 Chambry

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/09/2019

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 28/04/2020

Sous le numéro : 734

Délivré à Saint-Quentin le 28 avril 2020

Le Greffier,



--



Sas LAONDIS

Rue Descartes
Centre E.LECLERC
02000 CHAMBRY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2019



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment 'LE PASSIFLORE'
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Crédit d'impôt compétitivité emploi	17
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	19
Etat des créances	20
Etat des dettes	21
Comptes de régularisation actif	22
Comptes de régularisation passif	23
Composition du capital social	24
Ventilation du chiffre d'affaires	25
Engagements hors bilan	26
Dettes garanties par des sûretés réelles	27
Effectif	28
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	29
Résultat des 5 derniers exercices	31
Tableau de variation des capitaux propres	32
Tableau des filiales et participations	33
Charges et produits exceptionnels	35
Charges et produits sur exercices antérieurs	36
Transferts des charges	37

BILAN

Sas LAONDIS

~~CERTIFIÉ CONFORME~~

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

ACTIF

	Valeurs au 30/09/19		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	30/09/18	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	179 341	166 861	12 481	22 518	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			3		3
Terrains	26 019	16 583	9 437	11 884	
Constructions	1 022 322	599 947	422 375	503 069	
Installations tech., matériel & outillages	1 663 928	1 360 751	303 176	487 011	
Autres immobilisations corporelles	1 967 464	1 378 693	588 771	699 378	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			75		72
Participations	35 100 353		35 100 353	35 100 353	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 294 532		1 294 532	1 283 196	
Prêts					
Autres immobilisations financières	48 858		48 858	48 772	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 302 817	3 522 834	37 779 983	77	38 156 180
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			15		14
Matières premières et autres appro	52 904		52 904	43 895	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 262 873	183 632	7 079 241	7 059 295	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			5		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	935 524	107 709	827 815	1 053 796	
Autres créances (3)	1 694 695		1 694 695	2 376 204	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 024 269		1 024 269	1 452 183	3
Charges constatées d'avance (3)	369 642		369 642	370 821	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 339 907	291 341	11 048 566	23	12 356 193
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	52 642 724	3 814 175	48 828 549	100	50 512 373

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

COMPTES ANNUELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Bilan

BILAN (SUITE)

Sas LAONDIS

01/10/2018 au 30/09/2019

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 30/09/19	% du passif	Valeurs au 30/09/18	% du passif
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		47		43
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	23 043 303		21 544 834	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 856 783	4	1 498 469	3
SITUATION NETTE	24 944 086	51	23 087 303	46
Subventions d'investissement	35 679		39 155	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	24 979 764	51	23 126 458	46

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	315 156		298 753	
Provisions pour charges				

TOTAL PROVISIONS

315 156 1 298 753 1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 543 610	28	17 070 561	34
Emprunts et dettes financières diverses (3)	688 923	1	1 029 792	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 130		1 709	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 236 652	13	5 890 030	12
Dettes fiscales et sociales	2 860 386	6	2 842 129	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	9 080		88 563	
Autres dettes	186 848		164 379	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES

23 533 628 48 27 087 162 54

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

48 828 549 100 50 512 373 100

(1) Dont à plus d'un an

6 556 767

9 493 226

(1) Dont à moins d'un an

16 968 731

17 592 228

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

4 009 275

4 009 920

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTES ANNUELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	84 984 597	92	82 033 527	92	2 951 071	4
Production vendue (biens et services)	7 417 194	8	7 281 051	8	136 143	2
Montant net du chiffre d'affaires	92 401 791	100	89 314 577	100	3 087 214	3
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	222 499		179 355		43 143	24
Autres produits	302 773		353 201		-50 428	-14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	92 927 063	101	89 847 134	101	3 079 929	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	68 176 338	74	65 214 948	73	2 961 390	5
Variation de stocks	-141 403		550 281	1	-691 684	-126
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 608 979	5	4 610 074	5	-1 095	
Variation de stocks	-9 009		-2 971		-6 038	-203
Autres achats et charges externes	7 411 931	8	7 104 733	8	307 198	4
Impôts, taxes et versements assimilés	1 468 644	2	1 445 728	2	22 916	2
Salaires et traitements	7 861 417	9	7 746 550	9	114 867	1
Charges sociales	2 087 251	2	2 478 781	3	-391 530	-16
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	377 828		432 785		-54 957	-13
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	291 341		81 925		209 416	256
Dotations aux provisions						
Autres charges	209 733		170 727		39 006	23
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	92 343 050	100	89 833 561	101	2 509 489	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	584 013	1	13 573		570 440	

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

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

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 331 824	1	1 219 192	1	112 632	9
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	1 320		892		427	48
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 542		1 019		8 523	837
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 342 685	1	1 221 103	1	121 582	10
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	159 160		177 358		-18 197	-10
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	159 160		177 358		-18 197	-10
RÉSULTAT FINANCIER	1 183 525	1	1 043 745	1	139 780	13
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 767 538	2	1 057 318	1	710 220	67
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	6 525		133 562		-127 037	-95
Sur opérations en capital	158 331		339 708		-181 377	-53
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	17 064		49 764		-32 700	-66
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	181 920		523 034	1	-341 114	-65
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	24 110		45 291		-21 181	-47
Sur opérations en capital	146 366		282 237		-135 871	-48
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	33 467		298 753		-265 286	-89
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	203 943		626 281	1	-422 337	-67
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-22 023		-103 247		81 223	-79
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-111 268		-544 397	-1	433 129	-80
TOTAL DES PRODUITS	94 451 669	102	91 591 271	103	2 860 398	3
TOTAL DES CHARGES	92 594 886	100	90 092 803	101	2 502 083	3
Bénéfice ou Perte	1 856 783	2	1 498 469	2	358 314	24

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 331 824

5 883

1 219 192

1 462



ANNEXE LÉGALE

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total est de 48 828 548,85 Euros, dégage un bénéfice de 1 856 782,79 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Informations complémentaires:

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

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

Dans cette conception :

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2019 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.

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.

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 :

- Agencement et aménagement des constructions	05 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	02 à 10 ans
- logiciels informatiques	01 à 03 ans
- Agencements, ameng. terrains	10 ans
- Agenc., Amenag., installations	05 à 15 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau info.	03 à 10 ans
- Mobilier	10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

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

Les 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 30 septembre 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 396 932 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2018 dont 287 070 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 30 septembre 2018.

Il a été constaté au 30 septembre 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 471 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.
Ce crédit d'impôt d'un montant global de 110 333 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 2017 a été utilisé en 2018 de la manière pour des Investissements à hauteur de 147 996 € et 302 554 € de reconstitution du fonds de roulement.

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	176 646		5 995
	Terrains		26 019		
	Constructions				
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui		1 013 526		8 796
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 713 355		46 492
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 089 351		4 475
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport		30 668		18 414
	Matériel de bureau & mobilier informatique		827 811		52 403
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	4 700 730		130 579
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		35 100 353		
	Autres titres immobilisés		1 283 196		11 336
	Prêts et autres immobilisations financières		48 772		86
		TOTAL	36 432 320		11 422
		TOTAL GENERAL	41 309 696		147 996
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		3 300	179 341
	Terrains			26 019	
	Constructions				
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui			1 022 322	
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		95 919	1 663 928	
	Inst. gal. agen. amé. divers		2 000	1 091 825	
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport			49 081	
	Mat. bureau, inform., mobilier		53 657	826 557	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	151 575	4 679 733	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			35 100 353	
	Autres titres immobilisés			1 294 532	
	Prêts & autres immob. financières			48 858	
		TOTAL		36 443 743	
		TOTAL GENERAL	154 875	41 302 817	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	154 128	13 139	406	166 861
Terrains		14 136	2 447		16 583
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	510 457	89 490		599 947
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 226 344	139 831	5 424	1 360 751
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	714 692	78 871	312	793 251
	Matériel de transport	4 270	7 651		11 922
	Mat. bureau et informatiq., mob.	529 488	46 399	2 367	573 521
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	2 999 388	364 689	8 103	3 355 974
	TOTAL GENERAL	3 153 516	377 828	8 510	3 522 834

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
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							
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 à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CRÉANCES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	48 858		48 858
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	93 757	93 757	
	Autres créances clients	841 767	841 767	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	38 405	38 405	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 314	30 314	
	Impôts sur les bénéfices	469 847	469 847	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	291 141	291 141	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	270 265	270 265	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	77 808	77 808	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	516 915	516 915	
	Charges constatées d'avance	369 642	369 642	
TOTAUX		3 048 719	2 999 861	48 858
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	4 009 275	4 009 275		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	9 534 335	2 977 568	6 349 900	206 867
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	34 992	34 992		
Fournisseurs & comptes rattachés	6 236 652	6 236 652		
Personnel & comptes rattachés	1 442 338	1 442 338		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	673 638	673 638		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	164 726	164 726		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	579 684	579 684		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	9 080	9 080		
Groupe & associés (2)	653 931	653 931		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	186 848	186 848		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	23 525 498	16 968 731	6 349 900	206 867

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

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		369 642
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	369 642

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		79 927
Autres créances		422 449
Disponibilités		
	TOTAL	502 376

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	13 175
Emprunts et dettes financières divers	94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 578 462
Dettes fiscales et sociales	2 397 484
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 989 215

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000,00	40,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000,00	40,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	84 984 597		84 984 597
Ventes de produits	5 273 861		5 273 861
Prestations de services	2 143 333		2 143 333
Chiffre d'affaires	92 401 791		92 401 791

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	584 013	820 164	246 721	337 292
RÉSULTAT FINANCIER	1 183 525	-130 712	-43 571	1 227 096
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-22 023	-19 414	-6 471	-15 552
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-110 333	110 333
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-7 205	7 205
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-138 196	138 196
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-81 366	81 366
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			29 154	-29 154
TOTAL	1 745 515	670 038	-111 267	1 856 782

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 750 260,00 Euros.

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 26 % 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	7 103 822					7 103 822
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	7 103 822					7 103 822
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	750 260					750 260
TOTAL	7 854 082					7 854 082

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	8 531 633	
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	8 531 633	

EFFECTIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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

	30/09/2019	30/09/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	14,00	15,00
Agents de maîtrise	27,00	25,00
Employés et techniciens	248,00	236,00
Ouvriers		
Total	289,00	276,00

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

**SAS LAONDIS
RUE DESCARTES
02000 CHAMBRY**

Siret : 498 268 366 00016

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	35 100 353	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	35 100 353	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	77 808	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	77 808	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	631 064	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	631 064	
Produits		
Produits de participations	1 331 824	
Autres produits financiers	1 352	
Charges		
Charges financières	5 883	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16	Exercice 10/14 au 09/15
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	4 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
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	92 401 791	89 314 577	88 900 678	85 103 747	82 475 210
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 298 506	1 641 248	2 531 148	3 111 360	25 791 750
Impôts sur les bénéfices	-111 268	-544 397	-202 831	163 932	18 017
Participation des salariés due au titre de l'exercice				64 990	12 125
Résultat net (C)	1 856 783	1 498 469	2 254 424	2 593 448	2 131 602
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	552 991	687 176	479 555	288 990	429 556
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (B) / (A)	2 298,51	1 641,25	2 531,15	3 111,36	25 791,75
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amort, dépréciations provisions	2 409,77	2 185,64	2 733,98	2 882,44	2 561,16
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 856,78	1 498,47	2 254,42	2 593,45	2 131,60
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	270	276	270	229	220
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 861 417	7 746 550	7 538 576	6 945 811	6 502 566
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 087 251	2 478 781	2 241 916	2 182 899	2 218 171

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 544 834	1 498 469		23 043 303
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 498 469	1 848 957	1 498 468	1 848 958
Subventions d'investissement	39 155		3 476	35 679
Provisions réglementées				
TOTAL	23 126 458	3 347 426	1 501 944	24 971 940

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute		Nette		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais 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)
				Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)								
Filiales et participations (1)												
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)												
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)												
CHAMBRVDIIS - 0 Rue Descartes 02000 CHAMBRY - 328731047	305 000	4 781 424	98,80	35 100 353	35 100 353	35 100 353	572 964			2 744 314	1 069 499	1 331 824
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)												

- (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 (§ 8) 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 LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 avais 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)
Filiales et participations (1)				Brute	Nette				

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

- Filiales non reprises au § A :
 - Filiales françaises
 - Filiales étrangères
- Participations non reprises au § A :
 - Dans des sociétés françaises
 - 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 (§ 8) 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.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amendes fiscales	2 609	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	4 470	
672645	Ch ex ant charges sociales	17 031	
675100	Vnc immobil incorporelles	2 894	
675200	Vnc immo corp	143 472	
687500	Dotat.provis. risq.ch.except.	33 467	
771800	Aut prod excep opér gestion		2 206
772623	Prod ex ant publicités		246
772637	Prod ex ant autres impôts		4 073
775200	Immo corporelles		154 854
777000	Q-p.subv.d'invest.vir.au rés.		3 476
787500	Rep prov risq ch except		17 064
TOTAL		203 943	181 920

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant énergie fournitures	9 202	
652607	Ch ex ant achats marchandises	138	
652611	Ch ex ant sous traitance	273	
652613	Ch ex ant location	2 037	
652615	Ch ex ant entretien réparation	13 532	
652616	Ch ex ant assurance	10 976	
652617	Ch ex ant frais d'études	1 281	
652622	Ch ex ant honoraires	3 510	
652623	Ch ex ant publicité	11 083	
652627	Ch ex ant frais bancaires	10 591	
652628	Ch ex ant cotisations	156	
652647	Ch ex ant autres ch soc	81 000	
652703	Ch ex ant vte prod résiduels	13 541	
652706	Ch ex ant sur part pub	78	
652707	Ch ex ant ventes march.	6 503	
652708	Ch ex ant produits annexes	8 011	
654400	Pertes créances exerc antér	345	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	4 470	
672645	Ch ex ant charges sociales	17 031	
752607	Prod ex ant achats		9 915
752611	Prod ex ant sous traitance		283
752613	Prod ex ant locations		3 600
752623	Prod ex ant publicité		2 640
752624	Prod ex ant port		471
752628	Prod ex ant cotisations		54 107
752706	Prod ex ant part pub		3 907
752708	Prod ex ant produits annexes		2 085
752750	Prod ex ant aut prod gest crte		1 399
754400	Rentrées s/créances ex ant		491
754410	Rentrées s/chq.impay.exerc.ant		312
772623	Prod ex ant publicités		246
772637	Prod ex ant autres impôts		4 073
	TOTAL	193 757	83 530

TRANSFERTS DES CHARGES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791615	Tranfert de charges ent & rép	25 150
791622	Transfert charges honoraires	103
791633	Remboursement formation	12 308
791641	Transfert charges personnel	52 356
TOTAL		89 918

LAONDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège Social : Rue Descartes

02 000 - CHAMBRY

498 268 366 R.C.S. SAINT-QUENTIN

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 12 MARS 2020

(Exercice clos le 30 Septembre 2019)

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable 1.856.782,79 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 1.856.782,79 Euros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices précédents.

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable 1.856.782,79 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 1.856.782,79 Euros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

~~VERTUS CONFORME~~

Frédéric MAILLARD
42-46 rue Lamartine
80000 AMIENS
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

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

EXEMPLAIRE GREFFE

L A O N D I S

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 40 000 €

Siège social : Rue Descartes
02000 CHAMBRY

SIRET : 498 268 366 00016
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2019

Aux Associés de la Société LAONDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 28/03/2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société LAONDIS, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de 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 1^{er} octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 et n'appellent pas de commentaire particulier.

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/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

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 Président.

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 commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Amiens et Dury, le 24 février 2020

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

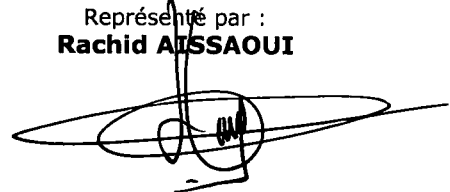
Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Rachid AÏSSAOUI



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.



Sas LAONDIS

Rue Descartes
Centre E.LECLERC
02000 CHAMBRY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2019

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

COMPTES ANNUELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Bilan

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN

Sas LAONDIS

ERTIFIÉ CONFORME

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

ACTIF

	Valeurs au 30/09/19			% de	Valeurs au 30/09/18		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif			l'actif
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	179 341	166 861	12 481		22 518		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				3			3
Terrains	26 019	16 583	9 437		11 884		
Constructions	1 022 322	599 947	422 375		503 069		
Installations tech., matériel & outillages	1 663 928	1 360 751	303 176		487 011		
Autres immobilisations corporelles	1 967 464	1 378 693	588 771		699 378		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				75			72
Participations	35 100 353		35 100 353		35 100 353		
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	1 294 532		1 294 532		1 283 196		
Prêts							
Autres immobilisations financières	48 858		48 858		48 772		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 302 817	3 522 834	37 779 983	77	38 156 180		76
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				15			14
Matières premières et autres appro	52 904		52 904		43 895		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	7 262 873	183 632	7 079 241		7 059 295		
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances				5			7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	935 524	107 709	827 815		1 053 796		
Autres créances (3)	1 694 695		1 694 695		2 376 204		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 024 269		1 024 269	2	1 452 183		3
Charges constatées d'avance (3)	369 642		369 642	1	370 821		1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 339 907	291 341	11 048 566	23	12 356 193		24
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	52 642 724	3 814 175	48 828 549	100	50 512 373		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (net)

SAS LAONDIS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN (SUITE)

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

CERTIFIÉ CONFORME

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 30/09/19	% du passif	Valeurs au 30/09/18	% du passif
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		47		43
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	23 043 303		21 544 834	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 856 783	4	1 498 469	3
SITUATION NETTE	24 944 086	51	23 087 303	46
Subventions d'investissement	35 679		39 155	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	24 979 764	51	23 126 458	46

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	315 156		298 753	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	315 156	1	298 753	1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 543 610	28	17 070 561	34
Emprunts et dettes financières diverses (3)	688 923	1	1 029 792	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 130		1 709	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 236 652	13	5 890 030	12
Dettes fiscales et sociales	2 860 386	6	2 842 129	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	9 080		88 563	
Autres dettes	186 848		164 379	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	48 828 549	100	50 512 373	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

6 556 767

16 968 731

4 009 275

9 493 226

17 592 228

4 009 920

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Compte de résultat

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	84 984 597	92	82 033 527	92	2 951 071	4
Production vendue (biens et services)	7 417 194	8	7 281 051	8	136 143	2
Montant net du chiffre d'affaires	92 401 791	100	89 314 577	100	3 087 214	3
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	222 499		179 355		43 143	24
Autres produits	302 773		353 201		-50 428	-14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	92 927 063	101	89 847 134	101	3 079 929	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	68 176 338	74	65 214 948	73	2 961 390	5
Variation de stocks	-141 403		550 281	1	-691 684	-126
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 608 979	5	4 610 074	5	-1 095	
Variation de stocks	-9 009		-2 971		-6 038	-203
Autres achats et charges externes	7 411 931	8	7 104 733	8	307 198	4
Impôts, taxes et versements assimilés	1 468 644	2	1 445 728	2	22 916	2
Salaires et traitements	7 861 417	9	7 746 550	9	114 867	1
Charges sociales	2 087 251	2	2 478 781	3	-391 530	-16
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	377 828		432 785		-54 957	-13
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	291 341		81 925		209 416	256
Dotations aux provisions						
Autres charges	209 733		170 727		39 006	23
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	92 343 050	100	89 833 561	101	2 509 489	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	584 013	1	13 573		570 440	

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée
Perte ou bénéfice transféré



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

78 407
171 911

59 089
114 236



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 331 824	1	1 219 192	1	112 632	9
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	1 320		892		427	48
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 542		1 019		8 523	837
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 342 685	1	1 221 103	1	121 582	10
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	159 160		177 358		-18 197	-10
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	159 160		177 358		-18 197	-10
RÉSULTAT FINANCIER	1 183 525	1	1 043 745	1	139 780	13
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 767 538	2	1 057 318	1	710 220	67
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	6 525		133 562		-127 037	-95
Sur opérations en capital	158 331		339 708		-181 377	-53
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	17 064		49 764		-32 700	-66
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	181 920		523 034	1	-341 114	-65
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	24 110		45 291		-21 181	-47
Sur opérations en capital	146 366		282 237		-135 871	-48
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	33 467		298 753		-265 286	-89
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	203 943		626 281	1	-422 337	-67
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-22 023		-103 247		81 223	-79
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-111 268		-544 397	-1	433 129	-80
TOTAL DES PRODUITS	94 451 669	102	91 591 271	103	2 860 398	3
TOTAL DES CHARGES	92 594 886	100	90 092 803	101	2 502 083	3
Bénéfice ou Perte	1 856 783	2	1 498 469	2	358 314	24

Sas MJB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

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

1 331 824
5 883

1 219 192
1 462



BBA expertise

ANNEXE LÉGALE

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe légale

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total est de 48 828 548,85 Euros, dégage un bénéfice de 1 856 782,79 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Informations complémentaires:

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

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

Dans cette conception :

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2019 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 CN° 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.

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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.

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.

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 :

- Agencement et aménagement des constructions	05 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	02 à 10 ans
- logiciels informatiques	01 à 03 ans
- Agencements, ameng. terrains	10 ans
- Agenc., Amenag., installations	05 à 15 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau info.	03 à 10 ans
- Mobilier	10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

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

Les 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'arrêt des comptes.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 30 septembre 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 396 932 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2018 dont 287 070 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 30 septembre 2018.

Il a été constaté au 30 septembre 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 471 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 110 333 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 2017 a été utilisé en 2018 de la manière pour des Investissements à hauteur de 147 996 € et 302 554 € de reconstitution du fonds de roulement.

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	176 646		5 995
	Terrains		26 019		
	Constructions				8 796
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui		1 013 526		
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 713 355		46 492
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 089 351		4 475
	Autres immos corporelles		30 668		18 414
	Matériel de bureau & mobilier informatique		827 811		52 403
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	4 700 730		130 579
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		35 100 353		
	Autres titres immobilisés		1 283 196		11 336
	Prêts et autres immobilisations financières		48 772		86
		TOTAL	36 432 320		11 422
		TOTAL GENERAL	41 309 696		147 996

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		3 300	179 341	
	Terrains				26 019	
	Constructions				1 022 322	
CORPORELLES	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		95 919		1 663 928	
	Inst. gal. agen. amé. divers		2 000		1 091 825	
	Autres immos corporelles				49 081	
	Mat. bureau, inform., mobilier		53 657		826 557	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL	151 575		4 679 733	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				35 100 353	
	Autres titres immobilisés				1 294 532	
	Prêts & autres immob. financières				48 858	
		TOTAL			36 443 743	
		TOTAL GENERAL	154 875		41 302 817	

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	154 128	13 139	406	166 861
Terrains		14 136	2 447		16 583
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	510 457	89 490		599 947
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 226 344	139 831	5 424	1 360 751
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	714 692	78 871	312	793 251
	Matériel de transport	4 270	7 651		11 922
	Mat. bureau et informatiq., mob.	529 488	46 399	2 367	573 521
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	2 999 388	364 689	8 103	3 355 974
	TOTAL GENERAL	3 153 516	377 828	8 510	3 522 834

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
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							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
A. Immo. corp.	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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CRÉANCES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	48 858		48 858
	Clients douteux ou litigieux	93 757	93 757	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	841 767	841 767	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	38 405	38 405	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 314	30 314	
	Impôts sur les bénéfices	469 847	469 847	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	291 141	291 141	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	270 265	270 265	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	77 808	77 808	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	516 915	516 915	
	Charges constatées d'avance	369 642	369 642	
TOTAUX		3 048 719	2 999 861	48 858
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SAS LAONDIS et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



ETAT DES DETTES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	4 009 275	4 009 275		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	9 534 335	2 977 568	6 349 900	206 867
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	34 992	34 992		
Fournisseurs & comptes rattachés	6 236 652	6 236 652		
Personnel & comptes rattachés	1 442 338	1 442 338		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	673 638	673 638		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	164 726	164 726		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	579 684	579 684		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	9 080	9 080		
Groupe & associés (2)	653 931	653 931		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	186 848	186 848		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	23 525 498	16 968 731	6 349 900	206 867

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



COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	369 642
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	369 642

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	79 927
Autres créances	422 449
Disponibilités	
TOTAL	502 376

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	13 175
Emprunts et dettes financières divers	94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 578 462
Dettes fiscales et sociales	2 397 484
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 989 215

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000,00	40,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000,00	40,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	84 984 597		84 984 597
Ventes de produits	5 273 861		5 273 861
Prestations de services	2 143 333		2 143 333
Chiffre d'affaires	92 401 791		92 401 791

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	584 013	820 164	246 721	337 292
RÉSULTAT FINANCIER	1 183 525	-130 712	-43 571	1 227 096
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-22 023	-19 414	-6 471	-15 552
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-110 333	110 333
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-7 205	7 205
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-138 196	138 196
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-81 366	81 366
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			29 154	-29 154
TOTAL	1 745 515	670 038	-111 267	1 856 782

LAONDIS et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 750 260,00 Euros.

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 26 % 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	6 578 882					6 578 882
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	6 578 882					6 578 882
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	750 260					750 260
TOTAL	7 329 142					7 329 142

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sùretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 531 633	
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	8 531 633	

EFFECTIF

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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

	30/09/2019	30/09/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	14,00	15,00
Agents de maîtrise	27,00	25,00
Employés et techniciens	248,00	236,00
Ouvriers		
Total	289,00	276,00

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

**SAS LAONDIS
RUE DESCARTES
02000 CHAMBRY**

Siret : 498 268 366 00016

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	35 100 353	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	35 100 353	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	77 808	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	77 808	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	631 064	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	631 064	
Produits		
Produits de participations	1 331 824	
Autres produits financiers	1 352	
Charges		
Charges financières	5 883	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16	Exercice 10/14 au 09/15
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	4 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
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	92 401 791	89 314 577	88 900 678	85 103 747	82 475 210
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 298 506	1 641 248	2 531 148	3 111 360	25 791 750
Impôts sur les bénéfices	-111 268	-544 397	-202 831	163 932	18 017
Participation des salariés due au titre de l'exercice				64 990	12 125
Résultat net (C)	1 856 783	1 498 469	2 254 424	2 593 448	2 131 602
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	552 991	687 176	479 555	288 990	429 556
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	2 298,51	1 641,25	2 531,15	3 111,36	25 791,75
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	2 409,77	2 185,64	2 733,98	2 882,44	2 561,16
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 856,78	1 498,47	2 254,42	2 593,45	2 131,60
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	270	276	270	229	220
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 861 417	7 746 550	7 538 576	6 945 811	6 502 566
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 087 251	2 478 781	2 241 916	2 182 899	2 218 171

MBB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 544 834	1 498 469		23 043 303
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 498 469	1 856 783	1 498 469	1 856 783
Subventions d'investissement	39 155		3 476	35 679
Provisions réglementées				
TOTAL	23 126 458	3 355 252	1 501 945	24 979 765

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Informations financières (5)		Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute		Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avoirs 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)
Filiales et participations (1)												
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)												
1 . Filiales	(+ 50% du capital détenu par la société)											
CHAMBRYDIIS - 0 Rue Descartes 02000 CHAMBRY - 328731047		305 000	4 781 424	98,80	35 100 353	35 100 353	35 100 353	572 964		2 744 314	1 069 499	1 331 824
2 . Participations	(10 à 50% du capital détenu par la société)											

- (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 normale 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.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais 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)
-------------	---	-----------------------------------	---	-------	-------	--	---	---	---	--

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

- Filiales non reprises au § A :
 - Filiales françaises
 - Filiales étrangères
- Participations non reprises au § A :
 - Dans des sociétés françaises
 - 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) 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.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amendes fiscales	2 609	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	4 470	
672645	Ch ex ant charges sociales	17 031	
675100	Vnc immobil incorporelles	2 894	
675200	Vnc immo corp	143 472	
687500	Dotat.provis. risq.ch.except.	33 467	
771800	Aut prod excep opér gestion		2 206
772623	Prod ex ant publicités		246
772637	Prod ex ant autres impôts		4 073
775200	Immo corporelles		154 854
777000	Q-p.subv.d'invest.vir.au rés.		3 476
787500	Rep prov risq ch except		17 064
TOTAL		203 943	181 920

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant énergie fournitures	9 202	
652607	Ch ex ant achats marchandises	138	
652611	Ch ex ant sous traitance	273	
652613	Ch ex ant location	2 037	
652615	Ch ex ant entretien réparation	13 532	
652616	Ch ex ant assurance	10 976	
652617	Ch ex ant frais d'études	1 281	
652622	Ch ex ant honoraires	3 510	
652623	Ch ex ant publicité	11 083	
652627	Ch ex ant frais bancaires	10 591	
652628	Ch ex ant cotisations	156	
652647	Ch ex ant autres ch soc	81 000	
652703	Ch ex ant vte prod résiduels	13 541	
652706	Ch ex ant sur part pub	78	
652707	Ch ex ant ventes march.	6 503	
652708	Ch ex ant produits annexes	8 011	
654400	Pertes créances exerc antér	345	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	4 470	
672645	Ch ex ant charges sociales	17 031	
752607	Prod ex ant achats		9 915
752611	Prod ex ant sous traitance		283
752613	Prod ex ant locations		3 600
752623	Prod ex ant publicité		2 640
752624	Prod ex ant port		471
752628	Prod ex ant cotisations		54 107
752706	Prod ex ant part pub		3 907
752708	Prod ex ant produits annexes		2 085
752750	Prod ex ant aut prod gest crte		1 399
754400	Rentrées s/créances ex ant		491
754410	Rentrées s/chq.impay.exerc.ant		312
772623	Prod ex ant publicités		246
772637	Prod ex ant autres impôts		4 073
TOTAL		193 757	83 530

TRANSFERTS DES CHARGES

Sas LAONDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791615	Tranfert de charges ent & rép	25 150
791622	Transfert charges honoraires	103
791633	Remboursement formation	12 308
791641	Transfert charges personnel	52 356
	TOTAL	89 918