

RCS : CASTRES Code greffe : 8102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00308 Numéro SIREN : 499 129 674 Nom ou dénomination : LECADIS

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2022 sous le numéro de dépôt 4182

Bilan

CENTRE CLICLERC
SAS LECADIS
LA PLOMBIÈRE
Route de Lautrec

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	37 819	37 819			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	151 445	120 805	30 640	2 716	27 924
Fonds commercial	27 252		27 252	27 252	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	8 036 506	1 412 934	6 623 573	6 776 555	- 152 982
Constructions	11 791 040	6 289 318	5 501 722	6 183 409	- 681 687
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 696 424	2 189 041	507 383	655 559	- 148 176
Autres immobilisations corporelles	755 093	630 844	124 249	120 757	3 492
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes	359 295		359 295		359 295
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations	29 857		29 857	29 857	
Autres titres immobilisés	142 786		142 786	141 713	1 073
Prêts					
Autres immobilisations financières	18 000		18 000	18 000	
TOTAL (I)	24 045 518	10 680 761	13 364 758	13 955 817	- 591 059
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 485 305	149 551	4 335 754	4 106 153	229 601
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	470 441	399	470 041	405 567	64 474
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs					
· Personnel	654		654	492	162
· Organismes sociaux	255		255		255
· Etat, impôts sur les bénéfices				47 042	- 47 042
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	131 414		131 414	27 358	104 056
· Autres	868 164	293	867 872	793 272	74 600
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	919 182		919 182	814 893	104 289
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	77 083		77 083	101 555	- 24 472
TOTAL (II)	6 952 499	150 243	6 802 256	6 296 330	506 925
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	30 998 017	10 831 004	20 167 013	20 252 148	- 85 135

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 110 000)	110 000	110 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	11 000	11 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	2 818 346	2 085 363	732 983
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	855 595	732 983	122 612
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	3 794 942	2 939 346	855 596
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	79 383	79 383	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	79 383	79 383	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	10 626 230	11 023 218	- 396 988
. Découverts, concours bancaires		1 600 000	-1 600 000
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	23 133	23 433	- 300
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	111 577	86 261	25 316
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 876 152	3 083 730	792 422
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	854 666	791 597	63 069
. Organismes sociaux	236 016	201 224	34 792
. Etat, impôts sur les bénéfices	77 760		77 760
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	137 746	110 980	26 766
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	333 441	305 462	27 979
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	15 966	7 514	8 452
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	16 292 688	17 233 418	- 940 730
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	20 167 013	20 252 148	- 85 135

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	41 091 049		41 091 049	41 671 815	- 580 766 -1,39
Production vendue biens	19 525		19 525	14 338	5 187 36,18
Production vendue services	950 474		950 474	721 411	229 063 31,75
Chiffres d'affaires Nets	42 061 049		42 061 049	42 407 564	- 346 515 -0,82
Production stockée				3 564	- 3 564 -100
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			81 894	565 401	- 483 507 -85,52
Autres produits			68 574	130 378	- 61 804 -47,40
Total des produits d'exploitation (I)			42 211 518	43 106 906	- 895 388 -2,08
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			32 016 740	32 683 739	- 666 999 -2,04
Variation de stock (marchandises)			-234 087	252 788	- 486 875 192,60
Achats de matières premières et autres approvisionnements			128 923	116 620	12 303 10,55
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			3 347 923	3 607 857	- 259 934 -7,20
Impôts, taxes et versements assimilés			700 605	678 413	22 192 3,27
Salaires et traitements			2 943 831	2 967 448	- 23 617 -0,80
Charges sociales			764 239	711 026	53 213 7,48
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 088 250	1 109 881	- 21 631 -1,95
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			5 164	451	4 713 N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			10 297	5 695	4 602 80,81
Total des charges d'exploitation (II)			40 771 885	42 133 918	- 1 362 033 -3,23
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			1 439 633	972 988	466 645 47,96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				4	- 4 -100
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			70	70	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances			488	7 230	- 6 742 -93,25
Autres intérêts et produits assimilés				69	- 69 -100
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			558	7 298	- 6 740 -92,35
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			123 084	148 872	- 25 788 -17,32
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			123 084	148 872	- 25 788 -17,32
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-122 526	-141 574	19 048 13,45
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			1 317 107	831 419	485 688 58,42

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	225 809	256 349	- 30 540	-11,91
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 059		12 059	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	237 868	256 349	- 18 481	-7,21
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	114 638	34 378	80 260	233,46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 591		4 591	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 272		1 272	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	120 501	34 378	86 123	250,52
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	117 368	221 971	- 104 603	-47,12
Participation des salariés (IX)	275 891	199 824	76 067	38,07
Impôts sur les bénéfices (X)	302 988	120 583	182 405	151,27
Total des Produits (I+III+V+VII)	42 449 944	43 370 558	- 920 614	-2,12
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	41 594 348	42 637 575	-1 043 227	-2,45
RESULTAT NET	855 595	732 983	122 612	16,73
Dont Crédit-bail mobilier	13 500	18 000	- 4 500	-25,00
Dont Crédit-bail immobilier				

LECADIS
Société par actions simplifiée
au capital de 110 000 euros
Siège social : Route de Lautrec
La Plombière, 81100 CASTRES
499 129 674 RCS CASTRES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE
DU 23 SEPTEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021 s'élevant à 855 595 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes	300 000 euros
Soit 13,5269 euros par action	

Le solde en totalité au compte « autre réserves »	555 595 euros
Qui, après affectation, s'élève à 3 373 941 euros	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

DP

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

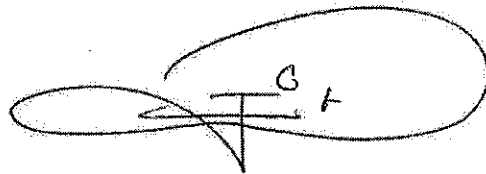
Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Annuelle du 23 septembre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
M. David PRIMAULT

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'D' followed by 'P' and 'R', enclosed within a large, loopy oval shape.

AUDIT EVALUATION CONSEIL

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
2, rue de l'Hermite – Zone Technobrugues – 33520 BRUGES - Tél. 05.56.48.85.02

Arthur BRISION

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Alfred MASSIE

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Société LECADIS

La Plombière
Route de Lautrec
81100 CASTRES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2021

Mesdames,
Messieurs les Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LECADIS relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2021, 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 cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables et 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 Conseil de Parrainage.

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

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

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

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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Veuillez agréer, Mesdames, Messieurs les Associés, l'expression de nos sentiments distingués.

A Bruges, le 3 septembre 2021

Audit Evaluation Conseil
Société de Commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Bordeaux

Arthur BRISION associé

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'A. Brision', is written over a light blue horizontal line.

3 - COMPTES ANNUELS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	37 819	37 819			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	151 445	120 805	30 640	2 716	27 924
Fonds commercial	27 252		27 252	27 252	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	8 036 506	1 412 934	6 623 573	6 776 555	- 152 982
Constructions	11 791 040	6 289 318	5 501 722	6 183 409	- 681 687
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 696 424	2 189 041	507 383	655 559	- 148 176
Autres immobilisations corporelles	755 093	630 844	124 249	120 757	3 492
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes	359 295		359 295		359 295
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations	29 857		29 857	29 857	
Autres titres immobilisés	142 786		142 786	141 713	1 073
Prêts					
Autres immobilisations financières	18 000		18 000	18 000	
TOTAL (I)	24 045 518	10 680 761	13 364 758	13 955 817	- 591 059
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 485 305	149 551	4 335 754	4 106 153	229 601
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	470 441	399	470 041	405 567	64 474
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	654		654	492	162
. Organismes sociaux	255		255		255
. Etat, impôts sur les bénéfices				47 042	- 47 042
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	131 414		131 414	27 358	104 056
. Autres	868 164	293	867 872	793 272	74 600
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	919 182		919 182	814 893	104 289
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	77 083		77 083	101 555	- 24 472
TOTAL (II)	6 952 499	150 243	6 802 255	6 296 330	505 925
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	30 998 017	10 831 004	20 167 013	20 252 148	- 85 135

AUDIT EVALUATION CONSEIL
 Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
 2, rue de l'Hermite - Zone Technobrugues
 33520 BRUGES
 RCS B 343 332 946

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 110 000)	110 000	110 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	11 000	11 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	2 818 346	2 085 363	732 983
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	855 595	732 983	122 612
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	3 794 942	2 939 346	855 596
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	79 383	79 383	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	79 383	79 383	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	10 626 230	11 023 218	- 396 988
. Découverts, concours bancaires		1 600 000	-1 600 000
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	23 133	23 433	- 300
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	111 577	86 261	25 316
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 876 152	3 083 730	792 422
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	854 666	791 597	63 069
. Organismes sociaux	236 016	201 224	34 792
. Etat, impôts sur les bénéfices	77 760		77 760
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	137 746	110 980	26 766
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	333 441	305 462	27 979
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	15 966	7 514	8 452
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	16 292 688	17 233 418	- 940 730
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	20 167 013	20 252 148	- 85 135

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Hermite - Zone Technobrugues

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

SARL COGEG

Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	41 091 049		41 091 049	41 671 815	- 580 766 -1,39
Production vendue biens	19 525		19 525	14 338	5 187 36,18
Production vendue services	950 474		950 474	721 411	229 063 31,75
Chiffres d'affaires Nets	42 061 049		42 061 049	42 407 564	- 346 515 -0,82
Production stockée				3 564	- 3 564 -100
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			81 894	565 401	- 483 507 -85,52
Autres produits			68 574	130 378	- 61 804 -47,40
Total des produits d'exploitation (I)	42 211 518		43 106 906	- 895 388	-2,08
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			32 016 740	32 683 739	- 666 999 -2,04
Variation de stock (marchandises)			-234 087	252 788	- 486 875 192,60
Achats de matières premières et autres approvisionnements			128 923	116 620	12 303 10,55
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			3 347 923	3 607 857	- 259 934 -7,20
Impôts, taxes et versements assimilés			700 605	678 413	22 192 3,27
Salaires et traitements			2 943 831	2 967 448	- 23 617 -0,80
Charges sociales			764 239	711 026	53 213 7,48
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 088 250	1 109 881	- 21 631 -1,95
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			5 164	451	4 713 N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			10 297	5 695	4 602 80,81
Total des charges d'exploitation (II)	40 771 885		42 133 918	- 1 362 033	-3,23
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)	1 439 633		972 988	466 645	47,96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				4	- 4 -100
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			70	70	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances			488	7 230	- 6 742 -93,25
Autres intérêts et produits assimilés				69	- 69 -100
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)	558		7 298	- 6 740	-92,35
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			123 084	148 872	- 25 788 -17,32
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)	123 084		148 872	- 25 788	-17,32
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-122 526		-141 574	19 048	13,45
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	1 317 107		831 419	485 688	58,42

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Hermite - Zone Technobrugues

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	225 809	256 349	- 30 540	-11,91
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 059		12 059	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	237 868	256 349	- 18 481	-7,21
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	114 638	34 378	80 260	233,46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 591		4 591	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 272		1 272	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	120 501	34 378	86 123	250,52
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	117 368	221 971	- 104 603	-47,12
Participation des salariés (IX)	275 891	199 824	76 067	38,07
Impôts sur les bénéfices (X)	302 988	120 583	182 405	151,27
Total des Produits (I+III+V+VII)	42 449 944	43 370 558	- 920 614	-2,12
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	41 594 348	42 637 575	-1 043 227	-2,45
RESULTAT NET	855 595	732 983	122 612	16,73
Dont Crédit-bail mobilier	13 500	18 000	- 4 500	-25,00
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes 21**SAS LECADIS****ANNEXE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/03/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 20 167 012,95 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 855 595,24 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/06/2021 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermitte - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 948

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

2.1 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Les informations sur cet événement portent sur les éléments suivants :

- Légère baisse du chiffre d'affaires de 346 515 HT par rapport à l'année dernière
- Pas de recours au PGE, mais report des échéances des emprunts en-cours
- Pas d'incidence significative sur les créances échues et non réglées sur la période
- Recours à du chômage partiel pour "garde d'enfants de moins de 16 ans" et "personne à risque".
- Fermeture de l'espace culturel et de l'optique sur une partie de l'exercice.

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Provision risque GALEC conservée au 31/03/2021 pour un montant de 79 383 (remise additionnelle et inconditionnelle 2013 / 2014 et 2015)

Pour information les indemnités de fin de carrière brutes s'élèvent à la date de clôture à 22 840 euros.
(hypothèses retenues : salariés de plus de 50 ans avec départ volontaire)

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermitte - Zone Technobruges
33520/BRUGES
RCS B/343 332 948

SAS LECADIS

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Frais d'établissement = 37 819 E

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution				%
Frais de premier établissement	37 819	37 819		%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	37 819	37 819		

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 24 045 518 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	182 449	34 067		216 516
Immobilisations corporelles	23 181 166	464 914	7 720	23 638 360
Immobilisations financières	189 570	4 073	3 000	190 643
TOTAL	23 553 184	503 054	10 720	24 045 518

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 10 680 761 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	152 481	6 143		158 624
Immobilisations corporelles	9 444 887	1 083 379	6 129	10 522 137
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	9 597 367	1 089 522	6 129	10 680 761

AUDIT EVALUATION CONSEIL
 Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
 2, rue de l'Herminette - Zone Technobruges
 33520 BRUGES
 RCS B 343 332 946
 Tél. 05 56 46 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais de publicite	37 819	37 819	0	5 ans
Concess.brevets licences	151 445	120 805	30 640	de 1 à 5 ans
Droit au bail	27 252	0	27 252	Non amortiss.
Terrain	5 044 334	0	5 044 334	Non amortiss.
Terrains villegoudou	76 000	0	76 000	Non amortiss.
Agenc./amenagmt.terrains	2 916 172	1 412 934	1 503 239	de 5 à 20 ans
Bat ens immob industriels	11 379 385	6 101 909	5 277 476	de 5 à 25 ans
Inst.agenc./constructions	44 809	19 254	25 555	de 12 à 20 ans
Constr. s/sol d'autrui	366 846	168 155	198 692	de 12 à 20 ans
Agencement mater.divers	2 500	1 946	554	5 ans
Materiel industriel	2 167 806	1 840 209	327 597	de 3 à 15 ans
Materiel station	398 014	230 876	167 138	de 3 à 15 ans
Materiel industriel - drive	128 104	116 010	12 094	de 3 à 10 ans
Instal./agenc.divers	155 275	131 789	23 486	de 1 à 15 ans
Materiel de transport	59 569	27 625	31 944	5 ans
Mat.bureau &informatique	416 013	371 701	44 311	de 3 à 10 ans
Mobilier	124 237	99 729	24 508	de 2 à 10 ans
Avances s/immob.corporel.	359 295	0	359 295	Non amortiss.
TOTAL	23 854 875	10 680 761	13 174 115	

3.2.4 - Réévaluation des immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

3.3 - Etat des créances = 1 595 868 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	47 857		47 857
Actif circulant & charges d'avance	1 548 011	1 548 011	
TOTAL	1 595 868	1 548 011	47 857

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Provisions pour dépréciation = 150 243 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	145 065	4 486			149 551
Comptes de tiers	1 019	678	1 005		692
Comptes financiers					
Total	146 084	5 164	1 005		150 243

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 606 410 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	606 410
Disponibilités	
TOTAL	606 410

3.6 - Charges constatées d'avance = 77 083 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 110 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	22178	4,96	110 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	22178	4,96	109 998

4.2 - Provisions = 79 383 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	79 383				79 383
TOTAL	79 383				79 383

4.3 - Etat des dettes = 16 181 111 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	10 626 230	2 061 354	4 588 266	3 976 610
Dettes financières diverses	23 133	23 133		
Fournisseurs	3 876 152	3 876 152		
Dettes fiscales & sociales	1 639 630	1 639 630		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	15 966	15 966		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	16 181 111	7 616 235	4 588 266	3 976 610

4.4 - Dettes représentées par des effets de commerce = 173 958 E

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	173 958
Autres dettes	
TOTAL	173 958

4.5 - Charges à payer par postes du bilan = 1 715 058 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	14 140
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	557 054
Dettes fiscales & sociales	1 135 841
Autres dettes	8 023
TOTAL	1 715 058

SAS LECADIS

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 42 061 049 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	41 478 516	98,62 %
Ventes de produits résiduels	19 525	0,05 %
Prestations de services	93 084	0,22 %
Produits des activités annexes	857 390	2,04 %
Rabais, remises & ristournes accord.	-387 467	-0,92 %
TOTAL	42 061 049	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

SAS LECADIS**ANNEXE**

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

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

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 037
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	8 037

6.3 - Dettes garanties par des suretés réelles

Privilège prêteur de deniers 1 666 666 et caution solidaire partielle des parrains :

1/ emprunt bfcc solde 31/03/2021 806 728

2/ emprunt cedit agricole solde 31/03/2021 745 178

3/ emprunt bpo solde 31/03/2021 784 809

hypothèque 2° rang + caution solidaire partielle des parrain :

4/ emprunt bfcc solde 31/03/2021 1 991 586

5/ emprunt credit agricole solde 31/03/2021 1 659 186

6/ emprunt bpo solde 31/03/2021 1 752 482

nantissement du fonds + caution solidaire partielle des parrains:

7/ emprunt bfcc solde 31/03/2021 163 797

8/ emprunt credit agricole solde 31/03/2021 78 881

9/ emprunt bpo solde 31/03/2021 85 544

nantissement du fonds + caution solidaire partielle des parrains 1/5:

10/ emprunt edel solde 31/03/2021 0

nantissement du fonds

11/ emprunt agrandissement becm solde 31/03/2021 1 318 182

nantissement du fonds en 8° rang + caution divise des 7 parrains à hauteur de 100% du financement avec main-levée à titre exceptionnel au bout de 3 ans (et non pas 5 ans) si la CAF hors versement budget LECLERC est suffisante sur au moins 2 exercices consécutifs hors période de différé en capital

12/ emprunt crédit agricole, solde 31/03/2021 278 903

13/ emprunt bfcc, solde 31/03/2021 302 818

14/ emprunt bpa, solde 31/03/2021 292 037

15/ emprunt crédit agricole pour Photovoltaïque, solde 31/03/2021 261 051

6.4 - Autres informations complémentaires

La société LECADIS s'est portée caution à hauteur de 50%, d'un prêt PCM TAUX FIXE ECH CONSTANTE établi le 13/08/2020 d'un montant de 3 550 000 euros en principal.

Cet engagement de cautionnement est souscrit en principe jusqu'au 5/09/2037

AUDIT EVALUATION CONSEIL
 Société d'exercice comptable et de commissariat aux comptes
 2, rue de l'Hermite - Zone Technobrugues
 33520 BRUGES
 RCS B 343 332 946
 Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS LECADIS

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 606 410 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	606 410
Fourn rrr a obtenir(40980000)	126 446
Avoir ristourne copernic (40982000)	269 915
Ristournes scabel a recevoir(40983000)	182 268
ljss a recevoir (43879000)	255
Etat ch.a payer form.prof(44871000)	17 295
Etat ch.a payer apprentis(44872000)	10 232
TOTAL	606 410

8.2 - Charges constatées d'avance = 77 083 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	77 083
TOTAL	77 083

8.3 - Charges à payer = 1 715 058 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	14 140
Int courus/emprunts etablissts credit(16884000)	5 001
Int courus report echéance covid(16884100)	9 139
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	557 054
Fourn factures non parvenues.(40810000)	149 404
Facture a recevoir socamil(40813000)	407 651
Dettes fiscales et sociales :	1 135 841
Pers congés a payer(42820000)	244 537
Dettes prov. 13 eme mois (42830000)	48 889
Pers prov particip sal(42840000)	183 152
Dettes prov interressement(42850000)	92 739
Pers autres charges a payer(42860000)	110 839
Org.soc. congés a payer(43820000)	63 408
Org.soc. autres charges a payer(43860000)	61 548
Etat autres charges a payer(44860000)	303 008
Etat ch.a payer form.prof (44861000)	7 555
Etat ch.a payer apprentis (44862000)	4 330
Etat ch.a payer part.cons (44863000)	15 836
Autres dettes :	8 023
Clients rrr a accorder(41980000)	8 023
TOTAL	1 715 058

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Tél. 05 56 48 85 02 / Fax 05 56 42 07 67