RCS : COMPIEGNE
Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00894
Numéro SIREN : 529 469 777
Nom ou dénomination : LASSIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 28/05/2020 sous le numéro de dépôt 2155

Greffe du tribunal de commerce de COMPIEGNE

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 28/05/2020

Numéro de dépôt : 2020/2155

Déposant :

Nom/dénomination : LASSIDIS

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 529 469 777

N° gestion : 2011 B 00894

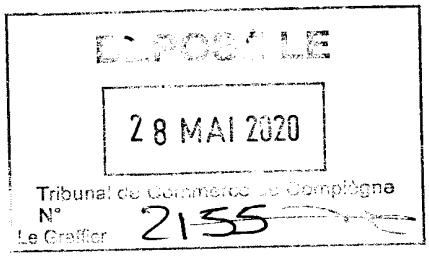
Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

« LASSIDIS »

Société par Actions Simplifiée au capital de €.40 000
Siège social : Lieuxdits « *La Fosse Saint Crépin* » et « *La Couture* »
60310 LASSIGNY

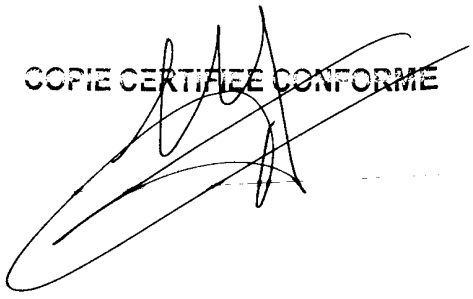
529 469 777 RCS COMPIEGNE





COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019



Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

cerfa N°15949*01
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

1 **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 - SD 2019

Désignation de l'entreprise : Sas LASSIDIS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 8
Adresse de l'entreprise : La Fosse Saint Crepin 60310 LASSIGNY — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 5 2 9 4 6 9 7 7 7 0 0 0 2 1 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2019

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC	
	Frais de développement*	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	109 613	AG 100 458	9 155
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP	1 364 475	AQ 706 585	657 890
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	426 141	AS 188 075	238 066
	Autres immobilisations corporelles	AT	986 343	AU 731 772	254 571
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	17 683	CV	17 683
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	39 574	BE	39 574
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	120 176	BI	120 176
	TOTAL (II)	BJ	3 064 005	BK 1 726 889	1 337 116
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	1 043 918	BU	1 043 918
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	193 528	BY 31 967	161 561
	Autres créances (3)	BZ	737 025	CA	737 025
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	444 304	CG	444 304
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	175 257	CI	175 257
	TOTAL (III)	CJ	2 594 032	CK 31 967	2 562 065
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	5 658 037	1A 1 758 856	3 899 180

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

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

Copyright Groupe ISA (2019) ISACOMPTA

46/118

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

cerfa

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

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 - SD 2019

Désignation de l'entreprise : Sas LASSIDIS — Néant ☐ *

Exercice N : 30/09/2019

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)		DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	1 865
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	2 971
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	
	Report à nouveau		DH	-476 667
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	-249 982
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	33 431
	TOTAL (I)		DL	-648 382
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	115 583
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	115 583
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 652 465
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	1 010 825
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	1 343
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 366 998
	Dettes fiscales et sociales		DY	328 257
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	30 675
	Autres dettes		EA	41 416
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	4 431 980
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	3 899 180

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 317 412
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	284 206

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

Copyright Groupe ISA (2019) ISACOMPTA

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

cerfa

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

DGFiP N° 2052 - SD 201

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

Désignation de l'entreprise : Sas LASSIDIS — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA / FB / FC	9 327 516			9 327 516
	Production vendue biens *	FD / FE / FF	2 806			2 806
	Production vendue services *	FG / FH / FI	204 684			204 684
	Chiffres d'affaires nets *	FJ / FK / FL	9 535 005			9 535 005
	Production stockée *	FM				
	Production immobilisée *	FN				
	Subventions d'exploitation	FO				1 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)	FP				88 302
	Autres Produits (1) (11)	FQ				36 208
	Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				9 660 516
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *	FS				7 625 314
	Variation de stock (marchandises) *	FT				329 707
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *	FU				16 532
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *	FV				267
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *	FW				873 888
	Impôts, taxes et versements assimilés *	FX				70 379
	Salaires et traitements *	FY				605 227
	Charges sociales (10)	FZ				151 657
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *	GA				138 076
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions	GB				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC				31 967
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD				
	Autres charges (12)	GE				42 769
	Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF				9 885 785
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG				-225 269
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**	GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**	GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL				5 033
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GM				
	Différences positives de change	GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO				
	Total des produits financiers (V)	GP				5 033
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *	GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR				19 539
	Différences négatives de change	GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT				
	Total des charges financières (VI)	GU				19 539
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	GV				-14 506
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW				-239 775

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

Copyright Groupe ISA (2019) ISACOMPTA

48,

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise Sas LASSIDIS — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	27 210
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 602
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	8 859
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	39 671
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	16 614
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 290
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	58 671
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	78 575
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	-38 904
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**	HJ	
	Impôts sur les bénéfices * **(X)**	HK	-28 697
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	9 705 220
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	9 955 202
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	HN	-249 982

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	5 359
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	38 918
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	55 469
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	58 992
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	984
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9

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

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits et charges sur opération de gestion	12 003	1 104
Pdt s/ex ant - impôts et taxes		26 106
Pdt de cession immos incorporelles et corporels		3 602
Reprise et dotation dépréciation fournisseurs débiteurs douteux	135	8 859
Pénalités, amendes	501	

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
Pdt et chg s/ex ant - Achats de marchandises	208	1 107
Pdt et chg s/ex ant - Sous-traitance	3 697	405
Pdt et chg s/ex ant - Locations	5 160	160
Pdt s/ex ant - Entretien		1 967
Pdt et chg s/ex ant - publicité	79	1 720

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

Copyright Groupe ISA (2019) ISACOMPTA

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total est de 3 899 180,40 Euros, dégage une perte de -249 982,04 Euros.

L'exercice a une durée de 8 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 30/09/2019.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

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

Informations complémentaires:

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

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

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

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

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

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

Faits significatifs:

La société mère YAP a été rachetée en juillet 2019. Un changement de date de clôture a été réalisé pour s'aligner au nouveau groupe soit au 30/09/2019.

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

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

5 IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 - SD 2019

Désignation de l'entreprise : Sas LASSIDIS — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	110 483	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]		KJ		KK		KL	
	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]		KM	1 353 499	KN		KO	10 976
	Installations générales, agencements et aménagements des contructions * [Dont Composants M2]		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]		KS	421 626	KT		KU	7 249
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	837 559	KW		KX	25 562
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY		KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles — Materiel de bureau et mobilier informatique		LB	122 194	LC		LD	1 027
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
		TOTAL III	LN	2 734 878	LO		LP	44 814
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
	Autres participations		8U	17 683	8V		8W	
	Autres titres immobilisés		1P	39 574	1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	78 934	1U		1V	41 242
		TOTAL IV	LQ	136 191	LR		LS	41 242
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	2 981 552	ØH		ØJ	86 056

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions: par virements de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	870	LW	109 613	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions — Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC	
	Constructions — Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	1 364 475	MF	
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	2 734	MK	426 141	ML	
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales., agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	863 121	MO	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	123 222	MU	
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
		TOTAL III	IY		NG	2 734	NH	2 776 959	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY	17 683	ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	39 574	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	120 176	2G	
		TOTAL IV	I3		NJ		NK	177 433	2H	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	3 604	ØL	3 064 005	ØM	

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

50/11

Copyright Groupe ISA (2019) ISACOMPTA

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

cerfa

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054 bis - SD 2019

Exercice N clos le 30/09/2019

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Sas LASSIDIS

Néant [X] *

CADRE A

	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Copyright Groupe ISA (2019) ISACOMPTA

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

51/118

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

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

6 AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 - SD 2019

Désignation de l' entreprise : Sas LASSIDIS — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II		PE	94 140	PF	6 440	PG	122	PH	100 458
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	647 796	PS	58 789	PT		PU	706 585
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	169 861	QA	18 406	QB	191	QC	188 075
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	555 478	QE	54 074	QF		QG	609 552
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	121 852	QM	367	QN		QO	122 219
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	1 494 987	QV	131 636	QW	191	QX	1 626 432
TOTAL GENERAL (I + II+ III)		ØN	1 589 127	ØP	138 076	ØQ	313	ØR	1 726 890

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

Immobilisations amortissables	DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres Immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions — Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constructions — Sur sol d' autrui	R7	2 805	R8		R9		S1		S2		S3		S4	2 805
Constructions — Inst. gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles — Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles — Mat.bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III	X2	2 805	X3		X4		X5		X6		X7		X8	2 805
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III+IV)	NP	2 805	NQ		NR		NS		NT		NU		NV	2 805
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	2 805	Total général non ventilé (NS+NT+NU)	NY			Total général non ventilé (NW-NY)	NZ	2 805					

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

Copyright Groupe ISA (2019) ISACOMPTA

52/1

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

cerfa

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

(7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 - SD 2019

Désignation de l' entreprise : Sas LASSIDIS — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	30 625	TM	2 805	TN		TO	33 431	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d' installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z	30 625	TS	2 805	TT		TU	33 431	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	59 852	5W	55 731	5X		5Y	115 583	
	TOTAL II	5Z	59 852	TV	55 731	TW		TX	115 583	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
	sur immobilisations - Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	29 310	6U	31 967	6V	29 310	6W	31 967	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	8 725	6Y	135	6Z	8 860	7A		
	TOTAL III	7B	38 035	TY	32 102	TZ	38 170	UA	31 967	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	128 513	UB	90 638	UC	38 170	UD	180 981	
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	31 967	UF	29 310			
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ	58 671	UK	8 859			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l' article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l' année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l' état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l' article 38 II de l' annexe III au CGI.

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

Copyright Groupe ISA (2019) ISACOMPTA

53/118

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

cerfa

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

8

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

DGFiP N° 2057 - SD 2019

Désignation de l' entreprise : Sas LASSIDIS — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	120 176	UV		UW	120 176
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	35 782		35 782		
	Autres créances clients	UX	157 746		157 746		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	800		800		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	142 734		142 734		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	9 897		9 897		
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	440 720		440 720		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	142 874		142 874		
Charges constatées d'avance		VS	175 257		175 257		
	TOTAUX	VT	1 225 986	VU	1 105 810	VV	120 176
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	284 806	284 806		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	1 367 659	254 435	708 457	404 767
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 366 998	1 366 998		
Personnel et comptes rattachés		8C	102 639	102 639		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	80 888	80 888		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	77 815	77 815		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	66 916	66 916		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	30 675	30 675		
Groupe et associés (2)		VI	1 010 825	1 010 825		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	41 416	41 416		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	4 430 637	VZ 3 317 412	708 457	404 767
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	7 249	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	148 696	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

Copyright Groupe ISA (2019) ISACOMPTA

54/118

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

« LASSIDIS »

Société par Actions Simplifiée au capital de €.40 000
Siège social : Lieuxdits « *La Fosse Saint Crépin* » et « *La Couture* »
60310 LASSIGNY

529 469 777 RCS COMPIEGNE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 SEPTEMBRE 2019 ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE

PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU MERCREDI 19 FEVRIER 2020

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide de reporter à nouveau, la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2019, s'élevant à (€.249 982,04).

En conséquence :

- La réserve légale reste fixée à €.2 971,12
- La prime résultant de la réduction de capital reste fixée à €.1 865
- Le report à nouveau débiteur est porté de (€.476 667,08) à (€.726 649,12)

Les capitaux propres demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué aux Associés, au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Grégoire&Associés
21 / 23 RUE DU PETIT ALBI - BÂTIMENT CERES 303 - 95800 CERGY SAINT CHRISTOPHE
TÉL. : 01 34 22 00 84 - FAX : 01 34 22 00 87 - EMAIL : cergy@sagg.fr

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

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

RELATIFS A L'EXERCICE CLOS

AU 30 SEPTEMBRE 2019

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 Septembre 2019

Aux associés de la société,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale du 7 juillet 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LASSIDIS relatifs à l'exercice clos le 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 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.

Lors de notre rapport sur les comptes annuels de l'exercice précédent, nous avions formulé une réserve sur la continuité de l'exploitation de la société LASSIDIS. Le 2 juillet 2019, la société FREDHOLD a pris une participation à hauteur de 99,65% dans le capital de la société YAP , détenant elle-même 99,65% du capital de la société LASSIDIS. Ainsi le motif ayant conduit à formuler une réserve dans notre rapport sur les comptes de l'exercice précédent , ne subsiste plus dans les comptes de l'exercice.

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 février 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

- Les stocks de marchandises d'une valeur de 1 043 918 euros qui représente 40,7% de l'actif circulant.

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

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

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

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

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

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur en date du 10 janvier 2020.

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

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

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

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

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

Fait à Cergy Pontoise
Le 3 février 2020

Le commissaire aux comptes
Grégoire & Associés

Véronique PIZZAFERRI
Commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

BILAN

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

ACTIF

	Valeurs au 30/09/19 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/01/19	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	109 613	100 458	9 155		16 343	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				30		31
Terrains						
Constructions	1 364 475	706 585	657 890		705 704	
Installations tech., matériel & outillages	426 141	188 075	238 066		251 765	
Autres immobilisations corporelles	986 343	731 772	254 571		282 423	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				5		3
Participations	17 683		17 683		17 683	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	39 574		39 574		39 574	
Prêts						
Autres immobilisations financières	120 176		120 176		78 934	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**3 064 005**	**1 726 889**	**1 337 116**	**34**	**1 392 426**	**35**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				27		35
Matières premières et autres appro					267	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 043 918		1 043 918		1 373 625	
Avances et acomptes versés sur commandes					-8 725	
Créances				23		24
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	193 528	31 967	161 561		227 442	
Autres créances (3)	737 025		737 025		746 010	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	444 304		444 304	11	155 794	4
Charges constatées d'avance (3)	175 257		175 257	4	95 900	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 594 032**	**31 967**	**2 562 065**	**66**	**2 590 312**	**65**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**5 658 037**	**1 758 856**	**3 899 180**	**100**	**3 982 738**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

BILAN (SUITE)

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

PASSIF	Valeurs au 30/09/19	% du passif	Valeurs au 31/01/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000	1	40 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 865		1 865	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	2 971		2 971	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			12 138	
Report à nouveau	-476 667	-12		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-249 982	-6	-488 805	-12
SITUATION NETTE	-681 813	-17	-431 831	-11
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	33 431	1	30 625	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-648 382**	**-17**	**-401 206**	**-10**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	115 583		59 852	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	**115 583**	**3**	**59 852**	**2**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 652 465	42	1 590 063	40
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 010 825	26	1 000 000	25
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 343		439	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 366 998	35	1 424 800	36
Dettes fiscales et sociales	328 257	8	258 021	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	30 675	1		
Autres dettes	41 416	1	50 768	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**4 431 980**	**114**	**4 324 091**	**109**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**3 899 180**	**100**	**3 982 738**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*1 113 225*		*1 255 309*	
(1) Dont à moins d'un an	*3 317 412*		*3 068 343*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*284 206*		*80 663*	
(3) Dont emprunts participatifs				

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Compte de résultat

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

	Du 01/02/19 Au 30/09/19	% CA	Du 01/02/18 Au 31/01/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	9 327 516	98	13 683 334	98	-4 355 819	-32
Production vendue (biens et services)	207 490	2	255 194	2	-47 704	-19
Montant net du chiffre d'affaires	**9 535 005**	**100**	**13 938 528**	**100**	**-4 403 522**	**-32**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 000		12 164		-11 164	-92
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	88 302	1	29 930		58 373	195
Autres produits	36 208		60 600		-24 392	-40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**9 660 516**	**101**	**14 041 222**	**101**	**-4 380 706**	**-31**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	7 506 983	79	12 009 879	86	-4 502 897	-37
Variation de stocks	329 707	3	-460 066	-3	789 773	172
Achats de matières premières et autres approvisionnements	16 532		19 615		-3 083	-16
Variation de stocks	267		-204		470	231
Autres achats et charges externes	992 220	10	1 257 168	9	-264 948	-21
Impôts, taxes et versements assimilés	70 379	1	158 732	1	-88 352	-56
Salaires et traitements	605 227	6	918 818	7	-313 591	-34
Charges sociales	151 657	2	282 033	2	-130 376	-46
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	138 076	1	198 393	1	-60 317	-30
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	31 967		29 310		2 657	9
Dotations aux provisions						
Autres charges	42 769		110 727	1	-67 957	-61
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**9 885 785**	**104**	**14 524 404**	**104**	**-4 638 620**	**-32**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-225 269**	**-2**	**-483 182**	**-3**	**257 914**	**53**
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 5 359 10 799

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 38 918 87 824

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

	Du 01/02/19 Au 30/09/19	% CA	Du 01/02/18 Au 31/01/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			380		-380	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 033		4 907		126	3
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**5 033**		**5 287**		**-254**	-5
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	19 539		13 737		5 801	42
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**19 539**		**13 737**		**5 801**	42
RÉSULTAT FINANCIER	**-14 506**		**-8 450**		**-6 056**	72
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**-239 775**	**-3**	**-491 632**	**-4**	**251 858**	-51
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	27 210		4 453		22 756	511
Sur opérations en capital	3 602				3 602	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	8 859				8 859	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**39 671**		**4 453**		**35 218**	791
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	16 614		13 231		3 383	26
Sur opérations en capital	3 290		269		3 021	13
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	58 671	1	52 068		6 602	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**78 575**	**1**	**65 568**		**13 007**	20
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-38 904**		**-61 115**		**22 211**	-36
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-28 697		-63 942		35 245	-55
TOTAL DES PRODUITS	**9 705 220**	**102**	**14 050 963**	**101**	**-4 345 743**	-31
TOTAL DES CHARGES	**9 955 202**	**104**	**14 539 768**	**104**	**-4 584 566**	-32
Bénéfice ou Perte	**-249 982**	**-3**	**-488 805**	**-4**	**238 823**	-49

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

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Annexe légale

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total est de 3 899 180,40 Euros, dégage une perte de -249 982,04 Euros.

L'exercice a une durée de 8 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 30/09/2019.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

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

Informations complémentaires:

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

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

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

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

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

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

Faits significatifs:

La société mère YAP a été rachetée en juillet 2019. Un changement de date de clôture a été réalisé pour s'aligner au nouveau groupe soit au 30/09/2019. Ce nouveau groupe soutient la société dans son redressement financier.

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de ~~toutes~~ ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, ~~y compris~~ les cgv et les cpv).
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	110 483		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	1 353 499		10 976
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		421 626		7 249
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	837 559		25 562
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	122 194		1 027
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
FINANCIERES		**TOTAL**	2 734 878		44 814
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		17 683		
	Autres titres immobilisés		39 574		
	Prêts et autres immobilisations financières		78 934		41 242
		TOTAL	136 191		41 242
		TOTAL GENERAL	2 981 552		86 056

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**		870	109 613	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			1 364 475	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			2 734	426 141	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			863 121	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			123 222	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		2 734	2 776 959	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				17 683	
	Autres titres immobilisés				39 574	
	Prêts & autres immob. financières				120 176	
		TOTAL			177 433	
		TOTAL GENERAL		3 604	3 064 005	

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 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, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	94 140	6 440	122	100 458
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	647 796	58 789		706 585
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		169 861	18 406	191	188 075
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	555 478	54 074		609 552
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	121 852	367		122 219
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 494 987	131 636	191	1 626 432
	TOTAL GENERAL	**1 589 127**	**138 076**	**313**	**1 726 890**

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui	2 805						2 805
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL	2 805						2 805
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		**2 805**						**2 805**
Total général non ventilé			**2 805**					**2 805**

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

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ETAT DES PROVISIONS

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	30 625	2 805		33 431
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	**30 625**	**2 805**		**33 431**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	59 852	55 731		115 583
	TOTAL	**59 852**	**55 731**		**115 583**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	29 310	31 967	29 310	31 967
	Autres provisions pour dépréciation	8 725	135	8 860	
	TOTAL	**38 035**	**32 102**	**38 170**	**31 967**
	TOTAL GÉNÉRAL	**128 513**	**90 638**	**38 170**	**180 981**
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		31 967	29 310	
	- financières				
	- exceptionnelles		58 671	8 859	

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

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ETAT DES CRÉANCES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 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		120 176		120 176
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		35 782	35 782	
	Autres créances clients		157 746	157 746	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		800	800	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	142 734	142 734	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	9 897	9 897	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		440 720	440 720	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		142 874	142 874	
	Charges constatées d'avance		175 257	175 257	
	TOTAUX		**1 225 986**	**1 105 810**	**120 176**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ETAT DES DETTES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 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	284 806	284 806		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	1 367 659	254 435	708 457	404 767
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		1 366 998	1 366 998		
Personnel & comptes rattachés		102 639	102 639		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		80 888	80 888		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	77 815	77 815		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	66 916	66 916		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		30 675	30 675		
Groupe & associés (2)		1 010 825	1 010 825		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		41 416	41 416		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**4 430 637**	**3 317 412**	**708 457**	**404 767**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 7 249
Emprunts remboursés en cours d'exer. 148 696
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	175 257
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**175 257**

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	73 829
Autres créances	115 037
Disponibilités	
TOTAL	**188 866**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 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	1 237
Emprunts et dettes financières divers	10 825
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 091
Dettes fiscales et sociales	174 699
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**325 851**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	9 327 516		9 327 516
Production vendue (biens et services)	207 490		207 490
Chiffre d'affaires	**9 535 006**		**9 535 006**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-225 269	-130 772		-225 269
RÉSULTAT FINANCIER	-14 506	-14 496		-14 506
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-38 904	-38 403		-38 904
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-93	93
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-28 604	28 604
TOTAL	**-278 679**	**-183 671**	**-28 697**	**-249 982**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 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 1 880,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

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

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 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	2 690 607					2 690 607
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**2 690 607**					**2 690 607**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	1 880			1 880
TOTAL	**2 692 487**			**2 692 487**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues					1 651 230	1 651 230
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL					**1 651 230**	**1 651 230**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 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		1 367 024
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		**1 367 024**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-	30 625		2 806		33 431	
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité						
- autres	5 231		31 844	4 496	32 579	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres	31 192		14 397		45 589	
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**67 048**		**49 047**	**4 496**	**111 599**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement	1 061 966				1 061 966	
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

EFFECTIF

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 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	31/01/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	2	1
Agents de maîtrise	3	2
Employés et techniciens	29	28
Ouvriers		
Total	**34**	**31**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ENTREPRISES LIÉES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 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		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	440 720	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**440 720**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 010 825	
Total des dettes	**1 010 825**	
Produits		
Autres produits financiers	3 628	
Charges		
Charges financières	10 825	

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/19 au 09/19	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	9 535 005	13 938 528	13 252 335	12 830 468	12 469 963
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	-88 135	-299 020	122 797	199 668	210 055
Impôts sur les bénéfices	-28 697	-63 942	-62 892	-56 871	-49 323
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	-249 982	-488 805	-44 313	23 636	24 105
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	190 544	253 728	230 002	232 903	235 273
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	-22,03	-74,75	30,70	49,92	52,51
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	-14,86	-58,77	46,42	64,13	64,84
~~Résultat après impôts, participation des salariés et~~ dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	-62,50	-122,20	-11,08	5,91	6,03
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	34	31	34	39	34
Montant de la masse salariale de l'exercice	605 227	918 818	844 598	809 122	789 134
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	151 657	282 033	272 720	258 015	263 970

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2019) avant affectations	-401 206
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2019)	-401 206
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**-401 206**
Variations en cours d'exercice	-247 176
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	2 806
Résultat de l'exercice	-249 982
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	**-648 382**
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	**-247 176**
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	-247 176

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend fisc pénales	501	
671800	Chrg except sur op gestion	12 003	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	4 111	
675100	V.N.C. Immob.Incorporelles	748	
675200	Val Elem Cedes Immo Corp	2 542	
687250	Dot amort derog	2 805	
687500	Prov risques sur charges excep	55 731	
687750	Dot Dépr Excep Frs Débit Doutx	135	
771800	Produits except sur op gestion		1 104
772633	Prdt ex ant taxes		940
772635	Prdt ex ant impot taxe autre o		25 166
775100	Prod. Cess. Immob.Incorp.		2 732
775200	Prod. Cess. Immob.Corp.		870
787750	Rep.Dépr.Excep.Frs Débit.Doutx		8 859
	TOTAL	**78 575**	**39 671**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652607	Ch ex ant achats	208	
652608	Ch ex ant rrro fr acces achats	21 139	
652611	Ch ex ant sur sous traitance	3 697	
652613	Ch ex ant locations	5 160	
652616	Ch ex ant assurances	108	
652623	Ch ex ant publicité	79	
652628	Ch ex ant cotisations	7 276	
654410	Chèques impayés exerc ant	1 251	
752607	Prdt ex ant achats		1 107
752611	Prdt ex ant sous-traitance		405
752613	Prdt ex ant locations		160
752615	Prdt ex ant entretien		1 967
752623	Prdt ex ant publicité		1 720
772633	Prdt ex ant taxes		940
772635	Prdt ex ant impot taxe autre o		25 166
	TOTAL	**38 918**	**31 465**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

TRANSFERTS DES CHARGES

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Trf charges - achats de march	55 469
791615	Transfert entretien	1 723
791643	Rembt Fongecif	1 800
	TOTAL	**58 992**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Détail des engagements hors bilan

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
	Total du site TILLOY SARL	**614 997 €**
30/06/2016	Caution solidaire de la Société TILLOY SARL, en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de 17 800 000€ consenti par : - La Caisse régionale de Crédit Agricole à hauteur de 3 160 000€ soit 17.75% du montant total. - La Bpi France Financement à hauteur de 3 160 000€ soit 17.75% du montant total. - Le Cic à hauteur de 2 960 000€ soit 16.63% du montant total. - Le Crédit Coopératif à hauteur de 2 960 000€ soit 16.63% du montant total - La Caisse d'Epargne à hauteur de 2 960 000€ soit 16.63% du montant total - Arkea à hauteur de 2 600 000€ soit 14.61% du montant total. Pour un montant en principal de 434 146.34€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires, remboursable en 16 ans, dont 1 an de différé d'amortissement en capital, et ce, pendant toute la durée du prêt.	434 146 €
28/11/2018	Caution solidaire de la SARL TILLOY en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de 8 500 000€ consenti par la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE FRANCE pour 1 700 000€, la BPIFRANCE FINANCEMENT pour 1 700 000€, le CIC NORD OUEST pour 1 400 000€, le CREDIT COOPERATIF pour 1 400 000€, la CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD FRANCE EUROPE pour 1 450 000€ et par ARKEA BANQUES ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS pour 850 000€. Caution pour un montant en principal de 180 851.07€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et ce, pendant toute la durée du prêt.	180 851 €
	Total du site SCAPARTOIS	**975 610 €**
11/05/2017	Caution solidaire de la Société SCAPARTOIS, en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de 40 000 000€ consenti par : - La Caisse régionale de Crédit Agricole à hauteur de 8 000 000€ soit 20% du montant total. - La Bpi France Financement à hauteur de 8 000 000€ soit 20% du montant total. - Le Cic à hauteur de 6 500 000€ soit 16.25% du montant total. - Le Crédit Coopératif à hauteur de 7 000 000€ soit 17.50% du montant total - La Caisse d'Epargne à hauteur de 6 500 000€ soit 16.25% du montant total - Arkea à hauteur de 4 000 000€ soit 10% du montant total. Pour un montant en principal de 975 609.76€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires, remboursable en 199 mois comprenant un différé d'amortissement en capital jusqu'en décembre 2018, et ce, pendant toute la durée du prêt.	975 610 €

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
	Total du site SOFREGA	**1 100 000 €**
21/08/2017	Caution solidaire de la société SOFREGA au profit du Crédit Agricole Nord de France en garantie d'un emprunt de 11 000 000 € et ce à hauteur de 5% soit 550 000 €.	550 000 €
21/08/2017	Caution solidaire de la société SOFREGA au profit de la banque EDEL en garantie d'un emprunt de 11 000 000 € et ce à hauteur de 5% soit 550 000 €.	550 000 €
	TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES	**2 690 607 €**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

Engagements reçus

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
01/09/2011	Emprunt auprès du Crédit Agricole Brie de Picardie de 525 000 € remboursable en 15 ans, dont un an de différé de remboursement de capital, moyennant un intérêt variable égal à euribor période +0.5% l'an, et sous les charges et conditions prévues au contrat de prêt. Cautions solidaires et divises des six sociétés suivantes, pendant 5 exercices, avec possibilité de mainlevée si les conditions suivantes sont remplies : - 3 derniers exercices bénéficiaires - Absence de report à nouveau négatif - Caf suffisante pour le remboursement des prêts - Endettement bancaire CT + MLT < 2,4M€. ~~Caution solidaire de la Société DETA DISTRIBUTION à hauteur de 25%.~~ Caution personnelle et solidaire des Sociétés AMANDIS, SDH, RIVERY EXPLOITATION, SDS et ATTINDIS à hauteur de 15 % chacune. Caution solidaire de Mr et Mme HURIER à hauteur de 10% pendant 5 exercices. Au 30/09/2019, l'en-cours est de 262 687 €	262 687 €
01/09/2011	Emprunt auprès du Crédit Agricole Brie de Picardie de 625 000 € remboursable en 10 ans, dont un an de différé de remboursement de capital, moyennant un intérêt variable égal à euribor période +0.6% l'an, et sous les charges et conditions prévues au contrat de prêt. Cautions solidaires et divises des six sociétés suivantes, pendant 5 exercices, avec possibilité de mainlevée si les conditions suivantes sont remplies : - 3 derniers exercices bénéficiaires - Absence de report à nouveau négatif - Caf suffisante pour le remboursement des prêts - Endettement bancaire CT + MLT < 2,4M€. Caution solidaire de la Société DETA DISTRIBUTION à hauteur de 25%. Caution personnelle et solidaire des Sociétés AMANDIS, SDH, RIVERY EXPLOITATION, SDS et ATTINDIS à hauteur de 15 % chacune. Caution solidaire de Mr et Mme HURIER à hauteur de 10% pendant 5 exercices. Au 30/09/2019, l'en-cours est de 175 899 €	175 899 €

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
01/09/2011	Emprunt auprès du Crédit Agricole Ile de France de 525 000 € remboursable en 15 ans, dont un an de différé de remboursement de capital, moyennant un intérêt variable égal à euribor période +0.5% l'an, et sous les charges et conditions prévues au contrat de prêt. Cautions solidaires et divises des six sociétés suivantes, pendant 5 exercices, avec possibilité de mainlevée si les conditions suivantes sont remplies : - 3 derniers exercices bénéficiaires - Absence de report à nouveau négatif - Caf suffisante pour le remboursement des prêts - Endettement bancaire CT + MLT < 2,4M€. Caution solidaire de la Société DETA DISTRIBUTION à hauteur de 25%. Caution personnelle et solidaire des Sociétés AMANDIS, SDH, RIVERY EXPLOITATION, SDS et ATTINDIS à hauteur de 15 % chacune. Caution solidaire de Mr et Mme HURIER à hauteur de 10% pendant 5 exercices.	285 760 €
	Au 30/09/2019, l'en-cours est de 285 760 €	
01/09/2011	Emprunt auprès du Crédit Agricole Ile de France de 625 000 € remboursable en 10 ans, dont un an de différé de remboursement de capital, moyennant un intérêt variable égal à euribor période +0.6% l'an, et sous les charges et conditions prévues au contrat de prêt. Cautions solidaires et divises des six sociétés suivantes, pendant 5 exercices, avec possibilité de mainlevée si les conditions suivantes sont remplies : - 3 derniers exercices bénéficiaires - Absence de report à nouveau négatif - Caf suffisante pour le remboursement des prêts - Endettement bancaire CT + MLT < 2,4M€. Caution solidaire de la Société DETA DISTRIBUTION à hauteur de 25%. Caution personnelle et solidaire des Sociétés AMANDIS, SDH, RIVERY EXPLOITATION, SDS et ATTINDIS à hauteur de 15 % chacune. Caution solidaire de Mr et Mme HURIER à hauteur de 10% pendant 5 exercices. Au 30/09/2019, l'en-cours est de 170 067 €	170 067 €
	Ouverture de crédit consentie par la ~~Banque Edel d'un maximum de 500 000€~~ pour une durée d'un an renouvelable par tacite reconduction. Caution solidaire de Mr et Mme HURIER à hauteur de 10% chacun du principal, majoré des intérêts frais et accessoires. Caution solidaire de la SAS DETA DISTRIBUTION à hauteur de 450 000€. Au 30/09/2019, le découvert s'élève à 284 206 €	284 206 €
30/09/2018	Caution solidaire personne morale concernant un emprunt d'un montant de 800 000 € consenti par le CREDIT AGRICOLE. Au 30/09/2019, l'en-cours est de 472 611 €	472 611 €
	TOTAL DES ENGAGEMENTS REÇUS	**1 651 230 €**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas LASSIDIS

Du 01/02/2019 au 30/09/2019

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
01/09/2011	Nantissement en 1er rang du fonds de commerce de supermarché de la Société LASSIDIS en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole Brie de Picardie de 525 000 € remboursable en 15 ans.	262 687 €
01/09/2011	Nantissement en 1er rang du fonds de commerce de supermarché de la Société LASSIDIS en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole Brie de Picardie de 625 000 € remboursable en 10 ans.	175 899 €
01/09/2011	Nantissement en 1er rang du fonds de commerce de supermarché de la Société LASSIDIS en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole Ile de France de 525 000 € remboursable en 15 ans.	285 760 €
01/09/2011	Nantissement en 1er rang du fonds de commerce de supermarché de la Société LASSIDIS en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole Ile de France de 625 000 € remboursable en 10 ans.	170 067 €
30/09/2018	Nantissement en 1er rang du fonds de commerce de supermarché de la Société LASSIDIS en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole Ile de France de 800 000 € remboursable en 10 ans.	472 611 €
	TOTAL DES SURETES REELLES CONSENTIES	**1 367 024 €**

Copie certifiée conforme
AC / 28/05/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2155 / 529469777

Pour copie certifiée conforme délivrée le 28/05/2020