

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00399

Numéro SIREN : 794 219 899

Nom ou dénomination : CAUGUILE

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2018 sous le numéro de dépôt 4068



N° 10937*20

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

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2018

Désignation de l'entreprise : CAUGUILE SAS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 10 RUE JEAN JAURES 59278 ESCAUTPONT		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 79421989900026		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, 31/12/2017					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC				
		CX	CQ				
		AF	AG				
		AH	AI	109 000			
		AJ	AK				
		AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AO				
		AP	AQ	194 926	66 025	128 901	
		AR	AS	348 689	193 306	155 383	
		AT	AU	75 015	6 651	68 364	
		AV	AW				
		AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS	CT			
			CU	CV			
			BB	BC			
			BR	BE			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	BF	BG					
	BH	BI	18 229		18 229		
	TOTAL (II)		BJ	745 859	BK	265 982	479 877
	STOCKS *	BL	BM				
BN		BO					
BP		BQ					
BR		BS					
BT		BU	465 683		465 683		
BV		BW	1 959		1 959		
ACTIF CIRCULANT		CRÉANCES	BX	35 675	BY	457	35 218
			BZ	222 513	CA		222 513
			CB		CC		
DIVERS		CD	139 111	CE		139 111	
	CF	200 112	CG		200 112		
Comptes de régularisation	CH	59 551	CI		59 551		
	TOTAL (III)		CJ	1 124 604	CK	457	1 124 147
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 870 463	IA	266 439	1 604 024
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

Désignation de l'entreprise		CAUGUILE SAS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 200 000)			DA	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	20 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	66 935	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG	118	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	84 963	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	372 016	
	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		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	540 106	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	95 593	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	390 549	
	Dettes fiscales et sociales			DY	151 604	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	51 136	
	Autres dettes			EA	3 022	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 232 009		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 604 024		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	776 953	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

Désignation de l'entreprise : CAUGUILE SAS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	9 024 488	FB		FC	9 024 488	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	137 266	FH		FI	137 266	
		FJ	9 161 754	FK		FL	9 161 754	
	Chiffres d'affaires nets *					FM		
	Production stockée *					FN		
	Production immobilisée *					FO	10 202	
	Subventions d'exploitation					FP	11 187	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FQ	261	
	Autres Produits (1) (11)					FR	9 183 404	
Total des produits d'exploitation (2) (I)								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	7 630 018	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	-10 856	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	13 821	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	623 184	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	68 490	
	Salaires et traitements *					FY	557 660	
	Charges sociales (10)					FZ	126 056	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	83 783	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	457		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)					GE	1 873	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	9 094 485
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	88 918
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					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	14 927	
	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	14 927	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	8 365	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	8 365	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	6 561	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	95 480	

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

Désignation de l'entreprise <u>CAUGUILE SAS</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	56 684
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	56 684
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	50 232
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	100
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	50 332
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	6 352
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	16 869
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 255 014
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	9 170 052
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	84 963
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J	765
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	1K	133
	(9) Dont transferts de charges	HX	6 695
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RC	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	RD	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A1	10 391
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A2	
(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	
Regularisation comptes de Tiers		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Regularisation Contenant		331	240
Ecart de provision N-1		49 914	54 208
		87	2 236
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
- LES EFFECTIFS
- CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- COMMENTAIRES

[illegible]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

LA Société SAS CAUGUILE fait parti d'un groupe fiscalement intégré dont la société mère est la SARL CAUNORD depuis le 01/01/2016.

Les comptes annuels au 31/12/2017 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.

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 :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

L'entité n'est pas concernée par les frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Agencement et aménagement des constructions	7 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Matériel de Bureau	10 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS DE COMMERCE INTERMARCHÉ	109 000			109 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	109 000			109 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	109 000			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A			IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	109 000			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre		194 926			
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			324 250		24 439	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			12 872		57 470
		Matériel de transport		3 591		1 082	
		Matériel de bureau & mobilier informatique					
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
			TOTAL	535 638		82 991	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			17 971		258	
			TOTAL	17 971		258	
			TOTAL GENERAL	662 609		83 250	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			109 000	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre				194 926	
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				348 689		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				70 342	
		Matériel de transport				4 673	
		Mat. bureau, inform., mobilier					
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
			TOTAL		618 630		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					18 229	
			TOTAL		18 229		
			TOTAL GENERAL		745 859		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	45 778	20 247		66 025
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		132 938	60 368		193 306
	Inst. générales agencem. amén.	2 156	2 167		4 322
Autres immobs corporelles	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 327	1 002		2 328
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	182 198	83 783		265 982
	TOTAL GENERAL	182 198	83 783		265 982

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

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	795	457	795	457
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		795	457	795	457
TOTAL GÉNÉRAL		795	457	795	457
Dont provisions pour pertes à terminaison					
	- d'exploitation		457	795	
Dont dotations & reprises					
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

ÉTAT DES STOCKS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	454 826.87	465 683.10	454 826.87	465 683.10
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	454 826.87	465 683.10	454 826.87	465 683.10

ACTIF CIRCULANT

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	18 229		18 229
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 005	1 005	
	Autres créances clients	34 670	34 670	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	963	963	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	16 611	16 611	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	107 494	107 494	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	97 445	97 445	
	Charges constatées d'avance	59 551	59 551	
TOTAUX		335 969	317 740	18 229
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ENTREPRISES LIÉES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	765	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	765	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	95 593	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	95 593	
Autres		
INTEGRATION FISCAL	106 729	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	59 551
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	59 551

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	
Autres créances	74 219
Disponibilités	
TOTAL	74 219

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	540 106	85 050	337 241	117 815
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	390 549	390 549		
Personnel & comptes rattachés	37 603	37 603		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	78 393	78 393		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	9 192	9 192		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	26 416	26 416		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	51 136	51 136		
Groupe & associés (2)	95 593	95 593		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 022	3 022		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 232 009	776 953	337 241	117 815

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

82 684

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	1 214
Emprunts et dettes financières divers	133
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 900
Dettes fiscales et sociales	78 680
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	612

TOTAL DES CHARGES À PAYER

107 539

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

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

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'élève à 34 618 €.

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

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

ENGAGEMENTS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 4 363.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	26 552					26 552
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	26 552					26 552
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	4 363					4 363
TOTAL	30 915					30 915

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Emprunt BPI de 200 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce et la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 40 000 €
 Emprunt BPI de 160 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce et la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 32 000 €
 Emprunt ARKEA de 40 000 € garanti par la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 40 000 €
 Emprunt ARKEA de 160 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce
 Emprunt ARKEA de 128 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce
 Emprunt ARKEA de 32 000 € garanti par la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 32 000 €

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	538 892	
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	538 892	

LES EFFECTIFS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

LES EFFECTIFS

Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

2.00

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

21.00

Ouvriers

Personnel mis à disposition :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

SOCIETE CAUGUILE

Société par Actions Simplifiée au capital de 200.000 euros
Siège social : 10 Rue Jean Jaurès
59278 ESCAUTPONT

794 219 899 R.C.S. VALENCIENNES

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE LA DELIBERATION

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 29 JUIN 2018

I. - TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Je vous rappelle que la société a dégagé au 31 décembre 2017 un bénéfice de 84.963 euros.

Je vous propose d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

- à la réserve statutaire dite « Réserve pour fonds propres » pour..... 16.993 euros
- au compte «Autres Réserves» pour..... 95 euros
- à titre de distribution de dividendes pour 67.875 euros

Il serait donc distribué un dividende de 5,43 euros par action.

Je vous propose de fixer la date de mise en paiement des dividendes à compter du 1^{er} juillet 2018.

II. - TEXTE DE LA RESOLUTION EFFECTIVEMENT VOTEE LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES EN DATE DU 29 JUIN 2018

L'Assemblée Générale constate que les comptes annuels font apparaître un bénéfice de 84.963 euros.

Adoptant la proposition du Président, elle décide d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

- à la réserve statutaire dite « Réserve pour fonds propres » pour..... 16.993 euros
- au compte «Autres Réserves» pour..... 95 euros
- à titre de distribution de dividendes pour 67.875 euros

Il sera donc distribué un dividende de 5,43 euros par action.

L'Assemblée Générale décide de fixer la date de mise en paiement des dividendes à compter du 1^{er} juillet 2018.

Pour extrait certifié conforme à l'original

LE PRESIDENT

Certifié conforme



STC Audit & Conseil
S.A au capital de 521.640 Euros
CENTRE TERTIAIRE COLBERT
156, chaussée Pierre Curie
59200 - TOURCOING



RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
pour la
SAS CAUGUILE
exercice 2017

CAUGUILE
SAS au capital de 200 000 €
10, Rue Jean Jaurès
59278 ESCAUPONT

Nos réf STC/JPD/FH

Tourcoing, le 13 juin 2018.

***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2017***

A l'Assemblée générale de la société CAUGUILE

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS CAUGUILE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La note « Stocks » de l'annexe des comptes expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des stocks. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L.441-6 dudit Code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES 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.

Al...

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

A.I...

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

STC AUDIT ET CONSEIL
Commissaire aux comptes

Thibault LAMBIN



BILAN - ACTIF

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Valeurs au 31/12/17			% de l'actif	Valeurs au 31/12/16		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				6.80			6.72
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires							
Fonds commercial (1)	109 000.00		109 000.00		109 000.00		
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				21.99			21.81
Terrains							
Constructions	194 925.82	66 025.06	128 900.76		149 152.68		
Installations tech., matériel & outillages	348 689.17	193 305.99	155 383.18		191 376.43		
Autres immobilisations corporelles	75 014.93	6 650.76	68 364.17		12 980.35		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				1.14			1.11
Participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	18 228.92		18 228.92		17 970.78		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	745 858.84	265 981.81	479 877.03	29.92	480 480.24	29.64	
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				29.03			28.05
Matières premières et autres appro							
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	465 683.10		465 683.10		454 826.87		
Avances et acomptes versés sur commandes	1 958.55		1 958.55	0.12	745.70	0.05	
Créances				16.07			6.63
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	35 675.28	456.98	35 218.30		26 112.37		
Autres créances (3)	222 513.26		222 513.26		81 334.04		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement				8.67			
Actions propres							
Autres titres	139 110.97		139 110.97				
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	200 112.19		200 112.19	12.48	560 085.13	34.55	
Charges constatées d'avance (3)	59 551.04		59 551.04	3.71	17 631.13	1.09	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 124 604.39	456.98	1 124 147.41	70.08	1 140 735.24	70.36	
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 870 463.23	266 438.79	1 604 024.44	100	1 621 215.48	100	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Valeurs au 31/12/17	% du passif	Valeurs au 31/12/16	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 200 000.00)	200 000.00	12.47	200 000.00	12.34
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		5.43		2.52
Réserve légale	20 000.00		15 286.00	
Réserves statutaires ou contractuelles	66 935.00		25 520.00	
Réserves réglementées				
Autres réserves	118.00		48.00	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	84 962.51	5.30	207 074.12	12.77
SITUATION NETTE	372 015.51	23.19	447 928.12	27.63
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	372 015.51	23.19	447 928.12	27.63
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	540 105.82	33.67	622 114.46	38.37
Emprunts et dettes financières diverses (3)	95 593.12	5.96	73 533.00	4.54
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	390 548.72	24.35	280 830.94	17.32
Dettes fiscales et sociales	151 603.71	9.45	179 233.76	11.06
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	51 135.60		16 740.00	
Autres dettes	3 021.96	0.19	835.20	0.05
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	1 232 008.93	76.81	1 173 287.36	72.37
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 604 024.44	100	1 621 215.48	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

455 055.71
776 953.22



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	9 024 488.32	98.50	8 917 525.38	98.38	106 962.94	1.20
Production vendue (biens et services)	137 265.77	1.50	146 880.90	1.62	-9 615.13	-6.55
Montant net du chiffre d'affaires	9 161 754.09	100.00	9 064 406.28	100.00	97 347.81	1.07
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	10 201.71	0.11	4 620.86	0.05	5 580.85	120.78
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	11 186.77	0.12	13 541.68	0.15	-2 354.91	-17.39
Autres produits	261.02		225.08		35.94	15.97
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	9 183 403.59	100.24	9 082 793.90	100.20	100 609.69	1.11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	7 630 018.48	83.28	7 530 283.72	83.08	99 734.76	1.32
Variation de stocks	-10 856.23	-0.12	35 898.96	0.40	-46 755.19	-130.24
Achats de matières premières et autres approvisionnements	13 820.57	0.15	10 321.35	0.11	3 499.22	33.90
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	623 183.69	6.80	659 424.16	7.27	-36 240.47	-5.50
Impôts, taxes et versements assimilés	68 490.36	0.75	69 036.27	0.76	-545.91	-0.79
Salaires et traitements	557 659.63	6.09	517 947.86	5.71	39 711.77	7.67
Charges sociales	126 055.93	1.38	125 889.43	1.39	166.50	0.13
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	83 783.36	0.91	80 947.46	0.89	2 835.90	3.50
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	456.98		795.43	0.01	-338.45	-42.55
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 872.69	0.02	3 703.22	0.04	-1 830.53	-49.43
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	9 094 485.46	99.27	9 034 247.86	99.67	60 237.60	0.67
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	88 918.13	0.97	48 546.04	0.54	40 372.09	83.16
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						



(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 926.53	0.16	19 061.19	0.21	-4 134.66	-21.69
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	14 926.53	0.16	19 061.19	0.21	-4 134.66	-21.69
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	8 365.15	0.09	9 432.40	0.10	-1 067.25	-11.31
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	8 365.15	0.09	9 432.40	0.10	-1 067.25	-11.31
RÉSULTAT FINANCIER	6 561.38	0.07	9 628.79	0.11	-3 067.41	-31.86
RÉSULTAT COURANT avant impôts	95 479.51	1.04	58 174.83	0.64	37 304.68	64.13
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	56 684.00	0.62	287 185.45	3.17	-230 501.45	-80.26
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	56 684.00	0.62	287 185.45	3.17	-230 501.45	-80.26
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	50 232.00	0.55	49 306.16	0.54	925.84	1.88
Sur opérations en capital	100.00				100.00	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	50 332.00	0.55	49 306.16	0.54	1 025.84	2.08
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 352.00	0.07	237 879.29	2.62	-231 527.29	-97.33
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	16 869.00	0.18	88 980.00	0.98	-72 111.00	-81.04
TOTAL DES PRODUITS	9 255 014.12	101.02	9 389 040.54	103.58	-134 026.42	-1.43
TOTAL DES CHARGES	9 170 051.61	100.09	9 181 966.42	101.30	-11 914.81	-0.13
Bénéfice ou Perte	84 962.51	0.93	207 074.12	2.28	-122 111.61	-58.97



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

765.00
133.00

440.00
42.00

ANNEXE COMPTABLE



SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
IMMOBILISATIONS CORPORELLES
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
CRÉDIT BAIL
LOCATIONS
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
ÉTAT DES STOCKS
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
EFFETS DE COMMERCE
ENTREPRISES LIÉES
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
LES ENGAGEMENTS
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
LES EFFECTIFS
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES
DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
TRANSFERTS DE CHARGES
COMMENTAIRES

[illegible]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

LA Société SAS CAUGUILE fait parti d'un groupe fiscalement intégré dont la société mère est la SARL CAUNORD depuis le 01/01/2016.

Les comptes annuels au 31/12/2017 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.

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 :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

L'entité n'est pas concernée par les frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Agencement et aménagement des constructions	7 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Matériel de Bureau	10 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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

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.



IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

FONDS COMMERCIAL				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS DE COMMERCE INTERMARCHÉ	109 000			109 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	109 000			109 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	109 000			



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	109 000		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencs & aménagts construct.	194 926		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		324 250		24 439
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	12 872		57 470
	Autres Immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	3 591		1 082
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		535 638	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		17 971		258
	TOTAL		17 971		258
TOTAL GENERAL			662 609		83 250

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			109 000	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons			194 926	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				348 689	
		Inst. gal. agen. amé. divers			70 342	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			4 673	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			618 630	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
	TOTAL					
TOTAL GENERAL						

Audit

18 229

18 229

745 859

STC



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	45 778	20 247		66 025
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels		132 938	60 368		193 306
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 156	2 167		4 322
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 327	1 002		2 328
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	182 198	83 783		265 982
	TOTAL GENERAL	182 198	83 783		265 982

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

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



PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	795	457	795	457
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		795	457	795	457
TOTAL GÉNÉRAL		795	457	795	457
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		457	795	
	- financières				
	- exceptionnelles				

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



ÉTAT DES STOCKS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	454 826.87	465 683.10	454 826.87	465 683.10
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	454 826.87	465 683.10	454 826.87	465 683.10



ACTIF CIRCULANT

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	18 229		18 229
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 005	1 005	
	Autres créances clients	34 670	34 670	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	963	963	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	16 611	16 611	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	107 494	107 494	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	97 445	97 445	
	Charges constatées d'avance	59 551	59 551	
	TOTAUX	335 969	317 740	18 229
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



ENTREPRISES LIÉES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	765	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	765	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	95 593	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	95 593	
Autres		
INTEGRATION FISCAL	106 729	



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	59 551
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	59 551

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	
Autres créances	74 219
Disponibilités	
TOTAL	74 219



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	540 106	85 050	337 241	117 815
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	390 549	390 549		
Personnel & comptes rattachés	37 603	37 603		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	78 393	78 393		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	9 192	9 192		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	26 416	26 416		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	51 136	51 136		
Groupe & associés (2)	95 593	95 593		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 022	3 022		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 232 009	776 953	337 241	117 815
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	82 684			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				



COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	1 214
Emprunts et dettes financières divers	133
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 900
Dettes fiscales et sociales	78 680
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	612

TOTAL DES CHARGES À PAYER

107 539



CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

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

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'élève à 34 618 €.

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

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.



ENGAGEMENTS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 4 363.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiounnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	26 552					26 552
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	26 552					26 552
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	4 363					4 363
TOTAL	30 915					30 915

ENGAGEMENTS REÇUS



ENGAGEMENTS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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



DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Emprunt BPI de 200 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce et la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 40 000 €
Emprunt BPI de 160 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce et la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 32 000 €
Emprunt ARKEA de 40 000 € garanti par la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 40 000 €
Emprunt ARKEA de 160 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce
Emprunt ARKEA de 128 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce
Emprunt ARKEA de 32 000 € garanti par la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 32 000 €

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	538 892	
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	538 892	



LES EFFECTIFS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

LES EFFECTIFS

	31/12/2017	31/12/2016
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	2.00	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	21.00	
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

