



RCS : CASTRES
Code greffe : 8102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00129
Numéro SIREN : 350 419 032
Nom ou dénomination : CANTIE PROCESS INDUSTRIELS

Ce dépôt a été enregistré le 03/10/2017 sous le numéro de dépôt 3268

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

| Désignation de l'entreprise | | SAS CANTIE PROCESS INDUSTRIELS | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* | | 12 | | |
|------------------------------------|---|---|-----------|---|---------|----------------------------------|---------|--|
| Adresse de l'entreprise | | LA PLANE BASSE 81660 BOUT DU PONT DE L'ARN | | Durée de l'exercice précédent* | | 12 | | |
| Numéro SIRET* | | 3 5 0 4 1 9 0 3 2 0 0 0 4 9 | | Néant <input type="checkbox"/> | | * Exercice N clos le, 31/03/2017 | | |
| | | 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 | 20 199 | AG | 8 274 | 11 924 | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | 45 734 | AI | | 45 734 | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | | |
| | | Constructions | AP | 628 040 | AQ | 240 350 | 387 690 | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 277 988 | AS | 255 891 | 22 096 | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 295 321 | AU | 216 344 | 78 976 | |
| | | Immobilisations en cours | AV | | AW | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | | AY | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | |
| | | Autres participations | CU | | | | | |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | | |
| | | Prêts | BF | | BG | | | |
| | | Autres immobilisations financières* | BH | 3 140 | BI | | 3 140 | |
| TOTAL (II) | | BJ | 1 270 424 | BK | 720 861 | 549 563 | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 167 657 | BM | | 167 657 | |
| | | En cours de production de biens | BN | 462 819 | BO | | 462 819 | |
| | | En cours de production de services | BP | | BQ | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | | |
| | | Marchandises | BT | | BU | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | | | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 374 632 | BY | | 374 632 | |
| | | Autres créances (3) | BZ | 57 546 | CA | | 57 546 | |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : | CD | 34 907 | CE | 3 803 | 31 103 | |
| Disponibilités | | CF | 1 221 138 | CG | | 1 221 138 | | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 8 984 | CI | | 8 984 | | |
| | TOTAL (III) | CJ | 2 327 684 | CK | 3 803 | 2 323 881 | | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 3 598 109 | IA | 724 664 | 2 873 444 | | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | (3) Part à plus d'un an | | CR | | |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | | |

GREFFE du TRIBUNAL de COMMERCE
de CASTRES
27 SEP. 2017
COURRIER
ARRIVE

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 34 221 Euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'État pour un montant de 10 448 Euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

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

| Désignation de l'entreprise | | SAS CANTIE PROCESS INDUSTRIELS | | Néant <input type="checkbox"/> * |
|--|--|---|-----|----------------------------------|
| | | | | Exercice N |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 37 500.....) | DA | | 37 500 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | 45 734 |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | 3 750 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | | 1 581 682 |
| | Report à nouveau | DH | | 1 679 |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | | 179 001 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | | 1 849 348 |
| | 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 | | 86 708 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | | 845 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | | 498 675 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | | 371 132 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | 66 734 |
| | TOTAL (IV) | EC | | 1 024 096 |
| | Ecarts de conversion passif* (V) | ED | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | | 2 873 444 |
| RENVIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | |
| | | 1D | | |
| | | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | 1F | | |
| | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | | 960 875 |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | 238 | |

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

| Désignation de l'entreprise : SAS CANTIE PROCESS INDUSTRIELS | | | | Exercice N | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|---|---|--|-----------|------------|--|----------------------------------|-----------|-----------|
| | | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue { biens * services * | FD | 5 364 233 | FE | | FF | 5 364 233 | |
| | | FG | 29 445 | FH | | FI | 29 445 | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 5 393 678 | FK | | FL | 5 393 678 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | 343 049 | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 61 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 5 736 789 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 2 231 018 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | 26 860 | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 1 738 953 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 39 374 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 796 554 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 476 266 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* | | | | | GA | 103 575 |
| | | | | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 3 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 5 412 606 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 324 182 | |
| 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 | 6 242 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | 6 715 | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 12 958 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | 3 803 | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 1 296 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 5 099 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | 7 858 | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 332 041 | |

| | | | | |
|--|---|--|-----------|--------|
| Désignation de l'entreprise SAS CANTIE PROCESS INDUSTRIELS | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | Exercice N | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 4 548 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 4 548 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | (4 548) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | 89 518 | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 58 973 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 5 749 747 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 5 570 746 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 179 001 | |
| RENVIS | (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) | IG | |
| | (3) Dont | - Crédit-bail mobilier * | HP | 18 000 |
| | | - Crédit-bail immobilier | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| | (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 | | |
| | (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 | | | |
| (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 | | | |
| Indemnité rupture conventionnelle | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | 4 548 | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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

Désignation de l'entreprise : SAS CANTIE PROCESS INDUSTRIELS

Néant *

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | | A 1 an au plus | | A plus d'un an | | |
|---|---|--|---------|--------------|---------|----------------|-------|----------------|--|--|
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | | | | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 3 140 | UV | | UW | 3 140 | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 374 632 | | 374 632 | | | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO | ZI | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | VM | 19 938 | | 19 938 | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 21 177 | | 21 177 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | | | |
| | | Divers | VP | 768 | | 768 | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 15 662 | | 15 662 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 8 984 | | 8 984 | | | | | |
| | TOTAUX | | VT | 444 302 | VU | 441 162 | VV | 3 140 | | |
| RENOIS | (1) Montant des | VD | | | | | | | | |
| | - Prêts accordés en cours d'exercice | VE | | | | | | | | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VF | | | | | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | | | | | | | |

| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | | A 1 an au plus | | A plus d'1 an et 5 ans au plus | | A plus de 5 ans | |
|---|--|-----------------|-----------|--|---------|----------------|--------|--------------------------------|--|-----------------|--|
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | | 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 | 238 | | 238 | | | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | 86 470 | | 23 250 | | 63 220 | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 498 675 | | 498 675 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 182 018 | | 182 018 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 119 891 | | 119 891 | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 64 911 | | 64 911 | | | | | | |
| collectivités publiques | Obligations cautionnées | VX | | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 4 311 | | 4 311 | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 845 | | 845 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 66 734 | | 66 734 | | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 1 024 096 | VZ | 960 875 | | 63 220 | | | | |
| RENOIS | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | 60 000 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | 845 | | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 58 801 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | | | |

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Annexes



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|--|------------------------|----------------|--------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | 45 735 | | | 45 735 |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 11 365 | 10 764 | 1 930 | 20 199 |
| Immobilisations incorporelles | 57 100 | 10 764 | 1 930 | 65 934 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 569 935 | 58 106 | | 628 041 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 275 048 | 2 940 | | 277 988 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 56 109 | | | 56 109 |
| - Matériel de transport | 114 596 | 36 114 | | 150 709 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 80 379 | 8 124 | | 88 503 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 1 096 067 | 105 284 | | 1 201 351 |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 3 201 | | 61 | 3 140 |
| Immobilisations financières | 3 201 | | 61 | 3 140 |
| ACTIF IMMOBILISE | 1 156 367 | 116 048 | 1 991 | 1 270 425 |

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | 10 764 | 105 284 | | 116 048 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | 10 764 | 105 284 | | 116 048 |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | 1 930 | | 61 | 1 991 |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | 1 930 | | 61 | 1 991 |

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

| | 31/03/2017 |
|--------------------------|---------------|
| Éléments achetés | |
| Éléments réévalués | |
| Éléments reçus en apport | 45 734 |
| Total | 45 735 |

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1er Janvier 2016 suite à la transposition de la directive européenne unique n°2013/34/UE du 26 Juin 2013- règlement ANC 2015-06.

Le fonds de commerce de la société n'ayant pas une durée d'utilisation limitée selon les critères définis à l'article 214-1 du PCG, la société a réalisé un test de dépréciation au titre de l'exercice 2016 ne conduisant pas à constater de dépréciation.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|----------------|--------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 7 668 | 2 537 | 1 930 | 8 275 |
| Immobilisations incorporelles | 7 668 | 2 537 | 1 930 | 8 275 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 182 872 | 57 478 | | 240 350 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 243 715 | 12 177 | | 255 891 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 40 538 | 2 384 | | 42 923 |
| - Matériel de transport | 75 985 | 21 451 | | 97 436 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 68 437 | 7 549 | | 75 985 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 611 547 | 101 039 | | 712 586 |
| ACTIF IMMOBILISE | 619 216 | 103 575 | 1 930 | 720 861 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 444 302 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 3 140 | | 3 140 |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 374 632 | 374 632 | |
| Autres | 57 546 | 57 546 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 8 984 | 8 984 | |
| Total | 444 302 | 441 162 | 3 140 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|--------------------------------|---------------|
| CLIENTS PRODUITS NON ENCORE FA | 70 187 |
| RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTE | 14 850 |
| ETAT - PRODUITS A REC. | 768 |
| INTERETS COURUS A RECEVOIR | 780 |
| Total | 86 585 |

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 37 500,00 Euros décomposé en 1 500 titres d'une valeur nominale de 25,00 Euros.

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 024 096 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | 238 | 238 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 86 471 | 23 250 | 63 221 | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 498 676 | 498 676 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 371 132 | 371 132 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 845 | 845 | | |
| Produits constatés d'avance | 66 734 | 66 734 | | |
| Total | 1 024 096 | 960 876 | 63 221 | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 60 000 | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 58 801 | | | |
| (**) Dont envers les associés | 845 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 845 Euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

| | Montant |
|--------------------------------|----------------|
| FOURNIS. FACTURES NON PARVENUE | 13 940 |
| IC A PAYER | 238 |
| PERS.AUTR.CHARGES A PAYER | 123 092 |
| AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER | 40 250 |
| AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER | 4 311 |
| Total | 181 831 |

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CHARGES CONSTATEES D AVANCE | 8 984 | | |
| Total | 8 984 | | |

Produits constatés d'avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| PRODUITS CONSTATES D AVANCE | 66 734 | | |
| Total | 66 734 | | |

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CANTIE PROCESS INDUSTRIELS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 2 873 444 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 179 002 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

CANTIE PROCESS INDUSTRIEL

ZI PLANE BASSE

81660 BOUT DU PONT DE L'ARN

**Rapport du Commissaire aux Comptes sur
les comptes annuels**

Exercice clos au 31/03/2017

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

(Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos au 31/03/2017)

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/03/2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 votre SAS à la fin de cet exercice.

II. – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Principes comptables et présentation d'ensemble des comptes :

Nous avons analysé les principes auxquels votre société fait référence pour l'établissement de ses comptes annuels. Ces principes nous paraissent conformes à la réglementation en vigueur et sont correctement décrits dans l'annexe.

Nous estimons que la présentation d'ensemble des comptes dans ses aspects significatifs est conforme à la réglementation en vigueur.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. - Vérifications et informations spécifiques

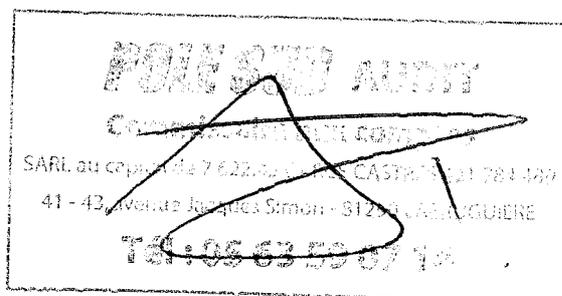
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 établi par le Président et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à LABRUGUIERE
Le 15/09/2017

Commissaire aux Comptes
Pole Sud audit

Julien MAZA
Associé



Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/03/17 | Net au 31/03/16 |
|---|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | 20 199,00 | 8 274,92 | 11 924,08 | 3 696,73 |
| Fonds commercial | 45 734,71 | | 45 734,71 | 45 734,71 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Constructions | 628 040,98 | 240 350,21 | 387 690,77 | 387 062,58 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 277 988,34 | 255 891,46 | 22 096,88 | 31 333,57 |
| Autres immobilisations corporelles | 295 321,56 | 216 344,58 | 78 976,98 | 66 123,45 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Autres immobilisations financières | 3 140,00 | | 3 140,00 | 3 200,70 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 1 270 424,59 | 720 861,17 | 549 563,42 | 537 151,74 |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. | 167 657,32 | | 167 657,32 | 194 518,18 |
| En cours de production de biens | 462 819,00 | | 462 819,00 | 119 769,14 |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 374 632,24 | | 374 632,24 | 160 701,53 |
| Fournisseurs débiteurs | 14 850,44 | | 14 850,44 | 5 075,18 |
| État, Impôts sur les bénéfices | 19 938,00 | | 19 938,00 | 40 686,00 |
| État, Taxes sur le chiffre d'affaires | 21 177,34 | | 21 177,34 | 10 860,63 |
| Autres créances | 1 580,24 | | 1 580,24 | 812,24 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 34 907,20 | 3 803,60 | 31 103,60 | 28 191,28 |
| Disponibilités | 1 221 138,82 | | 1 221 138,82 | 1 205 855,56 |
| Charges constatées d'avance | 8 984,06 | | 8 984,06 | 8 218,52 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 2 327 684,66 | 3 803,60 | 2 323 881,06 | 1 774 688,26 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 3 598 109,25 | 724 664,77 | 2 873 444,48 | 2 311 840,00 |

POLE SEN AUDIT

Commissaire aux comptes

SARL au capital de 7 622,45 € - RCS CASTRES 421 704 466

41 - 43, avenue Jacques Simon - 81290 LAGRUGUIERE

Tél: 05 63 89 07 16

Bilan

| | Net au 31/03/17 | Net au 31/03/16 |
|---|---------------------|---------------------|
| PASSIF | | |
| Capital social ou individuel | 37 500,00 | 37 500,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | 45 734,71 | 45 734,71 |
| Réserve légale | 3 750,00 | 3 750,00 |
| Autres réserves | 1 581 682,68 | 1 450 000,00 |
| Report à nouveau | 1 679,13 | 1 679,13 |
| Résultat de l'exercice | 179 001,61 | 131 682,68 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 1 849 348,13 | 1 670 346,52 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| <i>Emprunts</i> | <i>86 470,84</i> | <i>85 272,18</i> |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | <i>238,12</i> | <i>175,69</i> |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 86 708,96 | 85 447,87 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 60,43 |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés | 845,24 | 845,24 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 498 675,62 | 307 277,39 |
| <i>Personnel</i> | <i>182 018,53</i> | <i>118 044,91</i> |
| <i>Organismes sociaux</i> | <i>119 891,50</i> | <i>66 337,51</i> |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i> | <i>64 911,35</i> | <i>59 257,13</i> |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i> | <i>4 311,00</i> | <i>4 223,00</i> |
| Dettes fiscales et sociales | 371 132,38 | 247 862,55 |
| Produits constatés d'avance | 66 734,15 | |
| TOTAL DETTES | 1 024 096,35 | 641 493,48 |
| TOTAL PASSIF | 2 873 444,48 | 2 311 840,00 |

PSE & C^o AUDIT

Commissaire aux comptes

SARL au capital de 7 622,45 € - RCS CASERES 417 784 41

41 - 43, avenue Jacques Simon - 31200 L'Isle-1700

TÉL: 05 62 33 07 74

Compte de résultat

| | du 01/04/16 au 31/03/17 12 mois | du 01/04/15 au 31/03/16 12 mois |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| PRODUITS | | |
| Production vendue | 5 393 678,84 | 4 684 208,60 |
| Production stockée | 343 049,86 | -146 696,82 |
| Subventions d'exploitation | | 5 062,00 |
| Autres produits | 60,66 | 26 606,46 |
| Total | 5 736 789,36 | 4 569 180,24 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | |
| Achats de m.p & aut.approv. | 2 231 018,45 | 1 375 209,13 |
| Variation de stock (m.p.) | 26 860,86 | -44 358,93 |
| Autres achats & charges externes | 1 738 953,25 | 1 664 132,30 |
| Total | 3 996 832,56 | 2 994 982,50 |
| MARGE SUR M/SES & MAT | 1 739 956,80 | 1 574 197,74 |
| CHARGES | | |
| Impôts, taxes et vers. assim. | 39 374,17 | 29 100,99 |
| Salaires et Traitements | 796 554,90 | 745 845,33 |
| Charges sociales | 476 266,44 | 455 441,19 |
| Amortissements et provisions | 103 575,48 | 110 855,33 |
| Autres charges | 3,03 | 7 788,48 |
| Total | 1 415 774,02 | 1 349 031,32 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 324 182,78 | 225 166,42 |
| Produits financiers | 12 958,38 | 21 905,08 |
| Charges financières | 5 099,78 | 10 200,59 |
| Résultat financier | 7 858,60 | 11 704,49 |
| RESULTAT COURANT | 332 041,38 | 236 870,91 |
| Produits exceptionnels | | 2 589,33 |
| Charges exceptionnelles | 4 548,00 | 3 463,00 |
| Résultat exceptionnel | -4 548,00 | -873,67 |
| Participation des salariés | 89 518,77 | 72 427,56 |
| Impôts sur les bénéfices | 58 973,00 | 31 887,00 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 179 001,61 | 131 682,68 |

POLY 522 AUDIT

Commissaire aux comptes

SARL au capital de 7 622,45 € - RCS CANTIE 421 794 401

41 - 43, avenue Jacques Simon - 81200 LAGRUGUIÈRE

Tél: 05 63 80 07 13

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Annexe

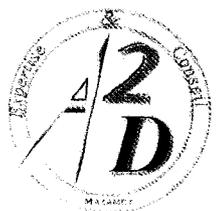
PSIA 2000 AUDIT

Commissaire aux comptes

SARL au capital de 7 622,45 € - RCS CASSEBOIS n°1 284 469

41 - 43, avenue Jacques Simon - 81200 LAURENTIEUX

Tél : 05 63 50 27 15



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CANTIE PROCESS INDUSTRIELS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 2 873 444 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 179 002 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

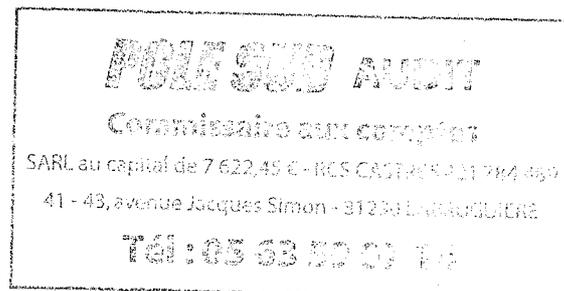
Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans



La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 34 221 Euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 10 448 Euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

POISSONNET AUDIT

Commissaires aux comptes

SARL au capital de 7 622,45 € - RCS CANTON - 11 19 14 14

41 - 43, avenue Jacques Simon - 81200 L'ÉTOILE

Tél : 05 63 35 03 14

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|------------------------|----------------|--------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | 45 735 | | | 45 735 |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 11 365 | 10 764 | 1 930 | 20 199 |
| Immobilisations incorporelles | 57 100 | 10 764 | 1 930 | 65 934 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 569 935 | 58 106 | | 628 041 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 275 048 | 2 940 | | 277 988 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 56 109 | | | 56 109 |
| - Matériel de transport | 114 596 | 36 114 | | 150 709 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 80 379 | 8 124 | | 88 503 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 1 096 067 | 105 284 | | 1 201 351 |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 3 201 | | 61 | 3 140 |
| Immobilisations financières | 3 201 | | 61 | 3 140 |
| ACTIF IMMOBILISE | 1 156 367 | 116 048 | 1 991 | 1 270 425 |

BOURSAUD & ASSOCIES

Commissaire aux comptes

SARL au capital de 7 622 500 € - RCS Lille Métropole 321 401 340

41 - 43, avenue Jacques Simon - 59 250 Lille - France

Tél: 03 20 43 07 10

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | 10 764 | 105 284 | | 116 048 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | 10 764 | 105 284 | | 116 048 |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | 1 930 | | 61 | 1 991 |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | 1 930 | | 61 | 1 991 |

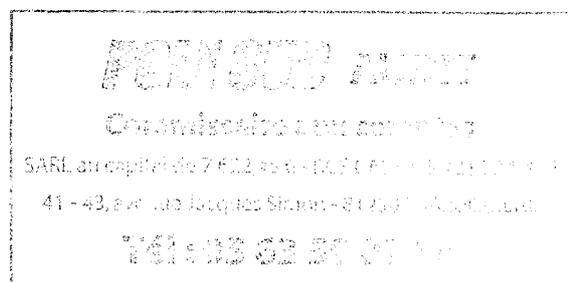
Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

| | 31/03/2017 |
|--------------------------|---------------|
| Éléments achetés | |
| Éléments réévalués | |
| Éléments reçus en apport | 45 734 |
| Total | 45 734 |

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1er Janvier 2016 suite à la transposition de la directive européenne unique n°2013/34/UE du 26 Juin 2013- règlement ANC 2015-06.

Le fonds de commerce de la société n'ayant pas une durée d'utilisation limitée selon les critères définis à l'article 214-1 du PCG, la société a réalisé un test de dépréciation au titre de l'exercice 2016 ne conduisant pas à constater de dépréciation.



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|----------------|--------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 7 668 | 2 537 | 1 930 | 8 275 |
| Immobilisations incorporelles | 7 668 | 2 537 | 1 930 | 8 275 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 182 872 | 57 478 | | 240 350 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 243 715 | 12 177 | | 255 891 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 40 538 | 2 384 | | 42 923 |
| - Matériel de transport | 75 985 | 21 451 | | 97 436 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 68 437 | 7 549 | | 75 985 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 611 547 | 101 039 | | 712 586 |
| ACTIF IMMOBILISE | 619 216 | 103 575 | 1 930 | 720 861 |

FRANÇOIS ALLEN

Commissaire aux comptes

SARL au capital de 7 612,45 € - SAS CANTIE PROCESS INDUSTRIELS

41 - 43, avenue Jacques Simon - 81200 CHATELAIN

Tel : 05 83 23 07 14

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 444 302 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 3 140 | | 3 140 |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 374 632 | 374 632 | |
| Autres | 57 546 | 57 546 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 8 984 | 8 984 | |
| Total | 444 302 | 441 162 | 3 140 |

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

| | Montant |
|--------------------------------|---------------|
| CLIENTS PRODUITS NON ENCORE FA | 70 187 |
| RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTE | 14 850 |
| ETAT - PRODUITS A REC. | 768 |
| INTERETS COURUS A RECEVOIR | 780 |
| Total | 86 585 |

BOURNEVILLE
INDUSTRIEL
 Comptabilité aux normes
 SARL au capital de 7 622 400 € - RCS CASIMÉ - 31 991 111
 41 - 43, avenue Jacques Semet - 81700 - 81000
 Tél : 05 62 15 11 14

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

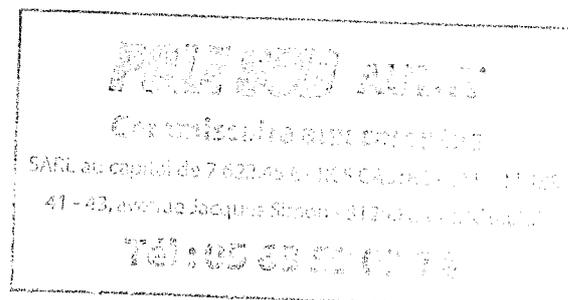
Capital social d'un montant de 37 500,00 Euros décomposé en 1 500 titres d'une valeur nominale de 25,00 Euros.

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 024 096 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | 238 | 238 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 88 471 | 23 250 | 63 221 | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 498 676 | 498 676 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 371 132 | 371 132 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 845 | 845 | | |
| Produits constatés d'avance | 66 734 | 66 734 | | |
| Total | 1 024 096 | 960 876 | 63 221 | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 60 000 | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 58 801 | | | |
| (**) Dont envers les associés | 845 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 845 Euros.



Notes sur le bilan

Charges à payer

| | Montant |
|--------------------------------|----------------|
| FOURNIS. FACTURES NON PARVENUE | 13 940 |
| IC A PAYER | 238 |
| PERS.AUTR.CHARGES A PAYER | 123 092 |
| AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER | 40 250 |
| AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER | 4 311 |
| Total | 181 831 |

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CHARGES CONSTATEES D AVANCE | 8 984 | | |
| Total | 8 984 | | |

Produits constatés d'avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| PRODUITS CONSTATES D AVANCE | 66 734 | | |
| Total | 66 734 | | |

FOURSTEN AUDIT

Commissaires aux Comptes

SARL, au capital de 7 527,45 € - RCS CANTIE 431 074 124

41 - 43, avenue Jacques Simon - 81250 LABRUYÈRE

Tél: 05 63 30 27 14

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

| | Montant en Euros |
|---------------------------------------|---------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Avals et cautions | |
| Engagements en matière de pensions | |
| Engagements de crédit-bail mobilier | 17 139 |
| Engagements de crédit-bail immobilier | |
| Autres engagements donnés | |
| Total | 17 139 |

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

PSL SAU AUDIT

Commissaire aux comptes

SARL au capital de 7 622 45 € - RCS CAS 16 12 11 774 509

41 - 43, avenue Jacques Simon - 91200 LIGNY-LE-Roi

Tél : 03 62 52 02 34

Autres informations

Crédit-Bail

| | Terrains | Constructions | Matériel Outillage | Autres | Total |
|---|----------|---------------|-----------------------|--------|--------|
| Valeur d'origine | | | 63 903 | | 63 903 |
| Cumul exercices antérieurs | | | 16 306 | | 16 306 |
| Dotations de l'exercice | | | 15 976 | | 15 976 |
| Amortissements | | | 32 282 | | 32 282 |
| Cumul exercices antérieurs | | | 29 507 | | 29 507 |
| Exercice | | | 18 000 | | 18 000 |
| Redevances payées | | | 47 507 | | 47 507 |
| A un an au plus | | | 16 500 | | 16 500 |
| A plus d'un an et cinq ans au plus | | | | | |
| A plus de cinq ans | | | | | |
| Redevances restant à payer | | | 16 500 | | 16 500 |
| A un an au plus | | | | | |
| A plus d'un an et cinq ans au plus | | | | | |
| A plus de cinq ans | | | | | |
| Valeur résiduelle | | | 639 | | 639 |
| Montant pris en charge dans l'exercice | | | 18 000 | | 18 000 |

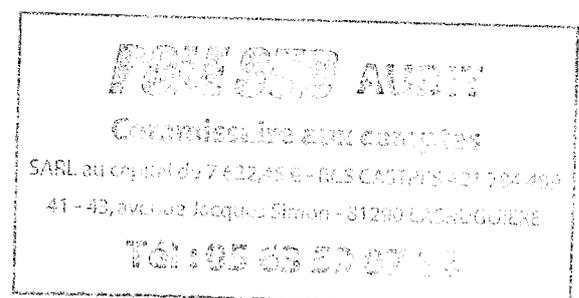
Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Les indemnités de fin de carrière du personnel ayant le statut de cadre sont couvertes par un contrat d'assurance à hauteur de 96 707.94€ au 31/12/2016

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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, .



CANTIE PROCESS INDUSTRIELS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 37 500.00 €

Siège social : LA PLANE BASSE

81660 BOUT DU PONT DE L'ARN

350 419 032 RCS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2017

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2017, s'élevant à 179 001.61 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 179 001.61 €
- Une somme de 179 001.61 €

affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle les distributions de dividendes, au titre des trois exercices précédents :

| AGO / AGE | DIVIDENDE BRUT |
|-----------|----------------|
| 30/09/15 | 160.000 € |

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
CASTRES

3, rue de la Platière 81100 CASTRES
TEL. 05 63 62 58 80
TELECOPIEUR 05 63 74 84 53 / ou 74 28 43
Internet : www.infogreffe.fr
05 63 62 58 84

RECEPISSE DE DEPOT

CANTIE PROCESS INDUSTRIELS

la Plane Basse
81660 Bout-du-Pont-de-l'Arn

V/REF :

N/REF : 89 B 129 / 2017-B-3268

Le greffier du tribunal de commerce de Castres certifie qu'il a reçu le 27/09/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/03/2017.

Concernant la société

CANTIE PROCESS INDUSTRIELS
Société par actions simplifiée
la Plane Basse
81660 Bout-du-Pont-de-l'Arn

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-3268 le 03/10/2017

R.C.S. CASTRES 350 419 032 (89 B 129)

Fait à CASTRES le 03/10/2017,

Le Greffier

