RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 00498
Numéro SIREN : 310 776 299
Nom ou dénomination : CASSOUS

Ce dépôt a été enregistré le 28/10/2019 sous le numéro de dépôt 27479

Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 28/10/2019

Numéro de dépôt : 2019/27479

Déposant :

Nom/dénomination : CASSOUS

Forme juridique :

N° SIREN : 310 776 299

N° gestion : 1977 B 00498

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

CASSOUS
Société par actions simplifiée au capital de 7.000.000 euros
Siège social : 27, rue Alessandro Volta – Espace Phare – 33700 MERIGNAC
310 776 299 RCS BORDEAUX

***

Le présent acte a été
déposé au Greffe du
Tribunal de commerce
de Bordeaux

2 8 OCT. 2019

sous le N° 27479

Comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 certifiés conformes et approuvés par l'Assemblée Générale Ordinaire et Extraordinaire du 19 juin 2019

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Sommaire

Etats de synthèse

Bilan 2

Compte de Résultat 4

Annexe

Règles et méthodes comptables *5*

Notes sur le bilan *8*

Notes sur le compte de résultat *20*

Autres informations *22*

Etats détaillés

Bilan détaillé 25

Compte de résultat détaillé 29

Analyse des comptes

Analyse de l'actif 32

Analyse du passif 36

PRC 37

Analyse du compte de résultat 38

Liasse fiscale

Mesures incitatives

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilé				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	502 841	429 004	73 837	88 951
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	79 198	79 198		
Installations techniques, matériel et out				
Autres immobilisations corporelles	239 113	153 033	86 080	54 223
Immob. en cours / Avances & acompte	21 605		21 605	41 605
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	20 990 019	1 524	20 988 495	20 627 029
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 220 216		7 220 216	8 915 693
Autres immobilisations financières	43 409	8 374	35 035	35 035
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**29 096 400**	**671 133**	**28 425 268**	**29 762 536**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 655 709		1 655 709	1 995 305
Fournisseurs débiteurs	851		851	65 238
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	381 032		381 032	149 106
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	51 452		51 452	52 154
Autres créances	42 362 756	550 058	41 812 698	32 188 178
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm	24 043		24 043	
Valeurs mobilières de placement	12 905 000		12 905 000	14 000 000
Disponibilités	12 281 372		12 281 372	14 239 070
Charges constatées d'avance	83 180		83 180	69 526
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**69 745 396**	**550 058**	**69 195 338**	**62 758 577**
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**98 841 796**	**1 221 191**	**97 620 605**	**92 521 113**

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	7 000 000	7 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	22 872	22 872
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	700 000	620 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	42 223 883	39 966 056
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 976 330	3 087 827
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	53 923 086	50 696 756
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	399 685	411 222
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	399 685	411 222
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*10 439 036*	*11 420 832*
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	10 439 036	11 420 832
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	535 204	660 544
Personnel	*951 156*	*926 605*
Organismes sociaux	*424 094*	*311 651*
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*255 096*	*289 093*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*9 547*	*16 909*
Dettes fiscales et sociales	1 639 893	1 544 258
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 683 702	27 787 502
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	43 297 834	41 413 136
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	97 620 605	92 521 113

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Compte de Résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	7 352 165	100,00	7 286 857	100,00	65 307	0,90
Autres produits	7 777	0,11	61 757	0,85	-53 980	-87,41
Total	7 359 941	100,11	7 348 614	100,85	11 327	0,15
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de m.p & aut.approv.	-24 884	-0,34			-24 884	
Autres achats & charges externes	2 868 331	39,01	2 967 546	40,72	-99 216	-3,34
Total	2 843 447	38,67	2 967 546	40,72	-124 100	-4,18
MARGE SUR M/SES & MAT	4 516 495	61,43	4 381 068	60,12	135 427	3,09
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	150 505	2,05	169 814	2,33	-19 309	-11,37
Salaires et Traitements	2 742 965	37,31	2 291 288	31,44	451 677	19,71
Charges sociales	2 336 064	31,77	1 887 257	25,90	448 807	23,78
Amortissements et provisions	95 098	1,29	91 424	1,25	3 673	4,02
Autres charges	83 049	1,13	97 850	1,34	-14 801	-15,13
Total	5 407 680	73,55	4 537 633	62,27	870 047	19,17
RESULTAT D'EXPLOITATION	-891 186	-12,12	-156 565	-2,15	-734 620	469,21
Produits financiers	4 681 008	63,67	6 669 051	91,52	-1 988 043	-29,81
Charges financières	261 494	3,56	2 352 443	32,28	-2 090 949	-88,88
Résultat financier	4 419 513	60,11	4 316 608	59,24	102 906	2,38
Opérations en commun	183		-9 945	-0,14	10 127	-101,84
RESULTAT COURANT	3 528 510	47,99	4 150 097	56,95	-621 587	-14,98
Produits exceptionnels	1 188 693	16,17	625 052	8,58	563 642	90,18
Charges exceptionnelles	848 770	11,54	1 896 129	26,02	-1 047 359	-55,24
Résultat exceptionnel	339 924	4,62	-1 271 077	-17,44	1 611 001	-126,74
Impôts sur les bénéfices	-107 896	-1,47	-208 807	-2,87	100 911	-48,33
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 976 330	54,08	3 087 827	42,38	888 503	28,77

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CASSOUS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 97 620 605 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 976 330 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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.

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

* Logiciels : 3 ans
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Opérations en commun

En ce qui concerne les sociétés en participation, seuls sont pris en compte les résultats de leur activité à hauteur de la QP revenant à la société.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Dans la mesure où les indemnités du personnel ouvrier sont prises en charge par une caisse de retraite extérieure, le calcul de l'indemnité n'est réalisé que pour le personnel ETAM et cadre.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.57 %
- Taux de croissance des salaires : 1.5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : Table INSEE 2018

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 38 965 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Evènements significatifs

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Règles et méthodes comptables

Sur l'exercice, la société CASSOUS a consenti à une filiale un abandon partiel de compte-courant à hauteur de 432 000 euros.
Au cours de l'exercice 2018 :
- la société a cédé sa participation dans la société Expert Com.
- la société a pris une participation complémentaire dans la société SF2A, ainsi la société détient la totalité des parts de SF2A
- la société CASSOUS a racheté 14 305 actions de la société BTPS Pays Basque Adour. CASSOUS détient ainsi 51% de la société

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	461 565	41 276		502 841
Immobilisations incorporelles	**461 565**	**41 276**		**502 841**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	79 198			79 198
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	27 309	29 550		56 860
- Matériel de transport		13 032		13 033
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	169 523	28 765	29 068	169 220
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	41 605	10 000	30 000	21 605
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**317 635**	**81 347**	**59 068**	**339 916**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	20 638 553	751 476	400 010	20 990 019
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	8 959 102	1 575 796	3 271 274	7 263 625
Immobilisations financières	**29 597 655**	**2 327 272**	**3 671 284**	**28 253 644**
ACTIF IMMOBILISE	**30 376 855**	**2 449 895**	**3 730 352**	**29 096 400**

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

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	41 276	81 347	2 327 272	2 449 895
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**41 276**	**81 347**	**2 327 272**	**2 449 895**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		59 068	3 671 284	3 730 352
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**59 068**	**3 671 284**	**3 730 352**

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clo
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU SERVICE FERROVIAIRE D'ANNONCES D'AQ 337	10 000	370 399	100,00	178 200
SAS FINANCIERE GRANDE JAUGUE 33700 MERIGNAC	50 000	1 056 932	50,96	503 538
SARL SOGALI 33700 MERIGNAC	8 000	443 918	100,00	181 496
SAS SOGEFI DIVERSIFICATION 33700 MERIGNAC	10 000	1 065 592	95,00	279 443
SAS SOGEFI TRAVAUX 33700 MERIGNAC	11 365 221	9 397 333	90,00	3 229 957
SAS BTPS PAYS BASQUE ADOUR 64100 BAYONNE	100 000	488 396	51,00	212 607
SAS CASSOUS IMMOBILIER 33700 MERIGNAC	1 349 797	1 651 601	90,92	1 464 038
EURL CARRIERES DE BUZET 33700 MERIGNAC	10 000	55 598	99,90	-3 894
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS BTPS ATLANTIQUE 33700 MERIGNAC	120 000	6 277 187	39,11	835 418
LES HAUTS DU GOLF 33000 BORDEAUX	7 500	-1	20,00	1
SAS AQUITAINE RAIL 33700 MERIGNAC	44 000	-913 695	43,17	-1 530 394
SARL BTPS MEDITERRANEE 13080 LUYNES	20 000	1 629 658	25,10	145 578
SA LEMI 33650 MARTILLAC	183 854	134 264	26,68	-95 100

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	12 267 013	12 267 013	5 023 000		3 677 025
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	8 506 015	8 506 015	5 880 058		233 094
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françai					
- Autres participations étrangè					

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	372 614	56 390		429 004
Immobilisations incorporelles	**372 614**	**56 390**		**429 004**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	79 198			79 198
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	27 309	3 511		30 821
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	115 299	35 196	28 283	122 212
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**221 807**	**38 707**	**28 283**	**232 231**
ACTIF IMMOBILISE	**594 421**	**95 097**	**28 283**	**661 235**

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	56 390	38 707	95 097
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice	**56 390**	**38 707**	**95 097**
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		28 283	28 283
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice		**28 283**	**28 283**

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 51 798 605 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	7 220 216	3 015 983	4 204 233
Autres	43 409		43 409
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 655 709	1 655 709	
Autres	42 796 091	42 796 091	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	83 180	83 180	
Total	**51 798 605**	**47 550 963**	**4 247 642**
Prêts accordés en cours d'exercice	1 575 797		
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 271 274		

Produits à recevoir

	Montant
Clients produits non facturés	149 113
RRR à obtenir et avoirs non reçus	851
Total	**149 964**

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	19 898		10 000	9 898
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	550 058			550 058
Total	**569 957**		**10 000**	**559 957**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières			10 000	
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 6 999 999,98 euros décomposé en 3 307 titres d'une valeur nominale de 2 116,72 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 307	2 116,72
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 307	2 116,72

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 11/06/2018.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	3 087 827
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**3 087 827**
Affectations aux réserves	2 337 827
Distributions	750 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**3 087 827**

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2018	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2018
Capital	7 000 000				7 000 000
Primes d'émission	22 872				22 872
Réserve légale	620 000	80 000	80 000		700 000
Réserves générales	39 966 056	2 257 827	2 257 827		42 223 883
Résultat de l'exercice	3 087 827	-3 087 827	3 976 330	3 087 827	3 976 330
Dividendes		*750 000*			
Total Capitaux Propres	**50 696 756**		**6 314 157**	**3 087 827**	**53 923 086**

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges	411 222		11 536		399 685
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**411 222**		**11 536**		**399 685**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			11 536		

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 43 297 834 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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				
- à plus de 1 an à l'origine	10 439 036	4 323 799	5 219 605	895 632
Emprunts et dettes financières divers (*) (				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	535 204	535 204		
Dettes fiscales et sociales	1 639 893	1 639 893		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	30 683 702	30 683 702		
Produits constatés d'avance				
Total	**43 297 834**	**37 182 597**	**5 219 605**	**895 632**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercic	3 435 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	4 415 309			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 623
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	259 150
Dettes fiscales et sociales	915 043
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	**1 179 816**

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	83 180		
Total	**83 180**		

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le compte de résultat

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires	5 883 183		5 883 183
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 468 982		1 468 982
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	7 352 165		7 352 165

Charges et produits concernant les entreprises liées

Il n'a pas été identifié de transactions significatives avec des parties liées qui n'auraient pas été conclues à des conditions normales de marché.

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités	120	
VNC sorties immobilisations corporelles	785	
Abandon C/C partiel SOGEFI DIVERSIFICATION	432 000	
Produits des cessions d'éléments d'actif financiers		1 173 010
Autres produits		4 147
Reprise sur provision exceptionnelle		11 536
VNC cessions immobilisations financières	400 010	
Autres charges exceptionnelles	15 855	
TOTAL	848 770	1 188 693

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	3 489 545	-133 825	3 623 370
+ Résultat exceptionnel	339 924	-13 036	352 960
- Participations des salariés			
Résultat comptable	**3 829 469**	**-146 861**	**3 976 330**
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant			

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 45 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	27	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	12	
Ouvriers	1	
Total	45	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : CASSOUS SAS

Forme : Société par Actions Simplifiée

Au capital de : 7 000 000€

Adresse du siège social : 27, rue Alessandro Volta 33700 MERIGNAC

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution La Grande Jaugue sur Emprunt HSBC de 345k€	*10 710*
Caution solidaire HSBC pour Camping Bordeaux Lac sur Emprunts de 750K€ à hauteur de 36%	*228 907*
Caution solidaire Banque Courtois pour Camping Bordeaux Lac sur Emprunt de 750k€ à hauteur de 36%	*299 940*
Caution pour La Grande Jaugue sur Emprunt de 700k€	*125 785*
Caution solidaire pour Progefim sur Ouverture de crédit utilisable BTP 2016	*1 000 000*
Caution solidaire pour Progefim sur Ouverture de crédit utilisable Caisse D'Epargne 2015	*3 000 000*
Caution pour Sogefi Travaux sur Emprunt Caisse D'Epargne 2016 de 1 200k€	*680 000*
Caution pour Sogefi Travaux sur Emprunt Caisse D'Epargne 2016 de 1 800k€	*1 020 000*
Caution pour Guyenne Environnement sur emprunt LCL 2017 de 830 K€	*715 474*
Caution pour Sogefi Travaux sur Emprunt Caisse d'Epargne 2017 de 2 200 K€	*1 402 357*
Caution pour Cassous Immobilier sur Emprunt LCL de 5 000k€	*3 750 000*
Caution pour SCI 23 VOLTA sur emprunt LCL de 1 000 K€	*793 007*
Caution pour Phycher sur emprunt LCL de 900 K€	*775 815*
Caution pour CASSOUS IMMOBILIER s/emprunt LCL de 3 000k€	*3 000 000*
Caution pour CASSOUS IMMOBILIER s/emprunt CE de 1 000k€	*1 000 000*
Caution pour SOGEFI TRAVAUX s/emprunt BC de 864k€	*844 199*
Caution SCCV VILLA ALBA - garantie achèvement de travaux CGI - Bâtiment	*1 100 000*
Caution PROGEFIM - HSBC opération Vert Castel 2	*4 500 000*
Avals et cautions	**24 246 194**
Engagements en matière de pensions	**258 619**
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**24 504 813**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Abandon de compte courant consenti à AQR en 2012 sous réserve de retour à meilleur fortune	*350 000*
Abandon de compte courant consenti à AQR en 2013 sous réserve de retour à meilleur fortune	*215 000*
Abandon de compte courant consenti à AQR en 2017 sous réserve de retour à meilleur fortune	*800 000*
Autres engagements reçus	**1 365 000**
Total	**1 365 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 258 619 euros

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 de reconstitution du fonds de roulement.

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

CASSOUS
Société par actions simplifiée au capital de 7.000.000 euros
Siège social : 27, rue Alessandro Volta – Espace Phare – 33700 MERIGNAC
310 776 299 RCS BORDEAUX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU 19 JUIN 2019

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2018

.....

DEUXIÈME RESOLUTION
A titre ordinaire

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 3.976.330 euros de la manière suivante :

Origine :		
Résultat de l'exercice		3.976.330 euros
Dividendes :		
A titre de Dividendes, soit	750.689 euros	
Dotations aux réserves :		
Au compte « Autres réserves », soit	3.225.641 euros	
Totaux	**3.976.330 euros**	**3.976.330 euros**

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 227 euros.

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

Sur le montant du dividende brut, avant mise en paiement, la Société précomptera, pour les personnes physiques domiciliées fiscalement en France, les prélèvements sociaux au taux global de 17,20 % auxquels s'ajoutera le prélèvement forfaitaire unique (« flat-tax ») prévu à l'article 117 quater du Code Général des impôts, dont le taux est de 12,80 %.

Depuis le 1er janvier 2018, ce dividende est imposé uniquement par le prélèvement forfaitaire unique de 12,80 % et les prélèvements sociaux au taux de 17,20 %.

Les associés ont la possibilité d'opter pour une imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu des personnes physiques lors du dépôt de leur déclaration de revenus. En cas d'option pour cette imposition, les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, bénéficieront de l'abattement de 40 % du montant du dividende pour le calcul de l'impôt sur le revenu des personnes physiques.

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Cette option est globale et irrévocable pour une durée d'un an. Elle portera sur tous les revenus, gains nets, profits et créances entrant dans le champ d'application du prélèvement forfaitaire unique.

La distribution de dividendes susvisée est ventilée ainsi qu'il suit :

Montant des dividendes bruts distribués éligibles à l'abattement de 40% (personnes physiques domiciliées fiscalement en France)	750.689 €
Montant des dividendes bruts distribués non éligibles à l'abattement de 40% (personnes morales et personnes physiques non domiciliées fiscalement en France)	-

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2017	-		-
31 décembre 2016	-		-
31 décembre 2015	-		-

Par décision unanime des associés en date du 16 janvier 2018, il a été décidé la distribution d'un dividende exceptionnel de 750.000 euros, prélevé sur le poste « Autres Réserves ».

Lors de l'assemblée générale ordinaire et extraordinaire en date du 2 mars 2017, il a été décidé la distribution d'un dividende exceptionnel de 450.000 euros, prélevé sur le poste « Autres Réserves ».

Lors de l'assemblée générale ordinaire et extraordinaire en date du 1er mars 2016, il a été décidé la distribution d'un dividende exceptionnel de 425.000 euros, prélevé sur le poste « Autres Réserves ».

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.....

Pour copie certifiée conforme,

Le Président du Directoire
Xavier BOUCKAERT

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Cabinet LASSUS & Associés
Société Civile Professionnelle
de Commissaires aux comptes
82, Avenue de Tivoli – CS 20036
33491 – LE BOUSCAT Cedex

AUDIAL
Commissaires aux comptes
21, Avenue Ariane
BP 20023
33702 – MERIGNAC Cedex

CASSOUS

Société par Actions Simplifiée
au capital de 7 000 000 euros

Siège Social : 27, Rue Alessandro Volta
Z.I. du Phare
33700 – MERIGNAC

RCS. Bordeaux 310 776 299

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Cabinet LASSUS & Associés
Société Civile Professionnelle
de Commissaires aux comptes
82, Avenue de Tivoli – CS 20036
33491 – LE BOUSCAT Cedex

AUDIAL
Commissaires aux comptes
21, Avenue Ariane
BP 20023
33702 – MERIGNAC Cedex

CASSOUS

Société par Action Simplifiée

Siège social : 27, Rue Alessandro Volta – Z.I. du Phare - 33700 MERIGNAC
Capital : 7 000 000 euros

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Assemblée Générale de la société CASSOUS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CASSOUS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 des commissaires 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 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

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.

Estimations comptables

La note « Titre de participation » de l'annexe des comptes annuels expose les règles et méthodes comptables relatives l'évaluation des titres de participations.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des principes comptables précisés ci-dessus et des informations fournies en annexe. Nous nous sommes assurés de leur correcte application ainsi que de la présentation qui en a été faite en annexe.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire.

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

- 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.

Fait au Bouscat et à Mérignac, le 3 juin 2019

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Cabinet LASSUS & Associés

Philippe LASSUS
Commissaire aux comptes

Cabinet AUDIAL

Cyril DESCHELLETTE
Commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilé				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	502 841	429 004	73 837	88 951
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	79 198	79 198		
Installations techniques, matériel et out				
Autres immobilisations corporelles	239 113	153 033	86 080	54 223
Immob. en cours / Avances & acompte	21 605		21 605	41 605
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	20 990 019	1 524	20 988 495	20 627 029
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 220 216		7 220 216	8 915 693
Autres immobilisations financières	43 409	8 374	35 035	35 035
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**29 096 400**	**671 133**	**28 425 268**	**29 762 536**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 655 709		1 655 709	1 995 305
Fournisseurs débiteurs	851		851	65 238
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	381 032		381 032	149 106
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	51 452		51 452	52 154
Autres créances	42 362 756	550 058	41 812 698	32 188 178
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm	24 043		24 043	
Valeurs mobilières de placement	12 905 000		12 905 000	14 000 000
Disponibilités	12 281 372		12 281 372	14 239 070
Charges constatées d'avance	83 180		83 180	69 526
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**69 745 396**	**550 058**	**69 195 338**	**62 758 577**
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**98 841 796**	**1 221 191**	**97 620 605**	**92 521 113**

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	7 000 000	7 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	22 872	22 872
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	700 000	620 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	42 223 883	39 966 056
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 976 330	3 087 827
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	53 923 086	50 696 756
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	399 685	411 222
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	399 685	411 222
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*10 439 036*	*11 420 832*
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	10 439 036	11 420 832
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	535 204	660 544
Personnel	*951 156*	*926 605*
Organismes sociaux	*424 094*	*311 651*
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*255 096*	*289 093*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*9 547*	*16 909*
Dettes fiscales et sociales	1 639 893	1 544 258
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 683 702	27 787 502
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	43 297 834	41 413 136
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	97 620 605	92 521 113

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Compte de Résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	7 352 165	100,00	7 286 857	100,00	65 307	0,90
Autres produits	7 777	0,11	61 757	0,85	-53 980	-87,41
Total	7 359 941	100,11	7 348 614	100,85	11 327	0,15
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de m.p & aut.approv.	-24 884	-0,34			-24 884	
Autres achats & charges externes	2 868 331	39,01	2 967 546	40,72	-99 216	-3,34
Total	2 843 447	38,67	2 967 546	40,72	-124 100	-4,18
MARGE SUR M/SES & MAT	4 516 495	61,43	4 381 068	60,12	135 427	3,09
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	150 505	2,05	169 814	2,33	-19 309	-11,37
Salaires et Traitements	2 742 965	37,31	2 291 288	31,44	451 677	19,71
Charges sociales	2 336 064	31,77	1 887 257	25,90	448 807	23,78
Amortissements et provisions	95 098	1,29	91 424	1,25	3 673	4,02
Autres charges	83 049	1,13	97 850	1,34	-14 801	-15,13
Total	5 407 680	73,55	4 537 633	62,27	870 047	19,17
RESULTAT D'EXPLOITATION	-891 186	-12,12	-156 565	-2,15	-734 620	469,21
Produits financiers	4 681 008	63,67	6 669 051	91,52	-1 988 043	-29,81
Charges financières	261 494	3,56	2 352 443	32,28	-2 090 949	-88,88
Résultat financier	4 419 513	60,11	4 316 608	59,24	102 906	2,38
Opérations en commun	183		-9 945	-0,14	10 127	-101,84
RESULTAT COURANT	3 528 510	47,99	4 150 097	56,95	-621 587	-14,98
Produits exceptionnels	1 188 693	16,17	625 052	8,58	563 642	90,18
Charges exceptionnelles	848 770	11,54	1 896 129	26,02	-1 047 359	-55,24
Résultat exceptionnel	339 924	4,62	-1 271 077	-17,44	1 611 001	-126,74
Impôts sur les bénéfices	-107 896	-1,47	-208 807	-2,87	100 911	-48,33
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 976 330	54,08	3 087 827	42,38	888 503	28,77

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CASSOUS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 97 620 605 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 976 330 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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.

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

* Logiciels : 3 ans
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Opérations en commun

En ce qui concerne les sociétés en participation, seuls sont pris en compte les résultats de leur activité à hauteur de la QP revenant à la société.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Dans la mesure où les indemnités du personnel ouvrier sont prises en charge par une caisse de retraite extérieure, le calcul de l'indemnité n'est réalisé que pour le personnel ETAM et cadre.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.57 %
- Taux de croissance des salaires : 1.5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : Table INSEE 2018

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 38 965 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Evènements significatifs

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Règles et méthodes comptables

Sur l'exercice, la société CASSOUS a consenti à une filiale un abandon partiel de compte-courant à hauteur de 432 000 euros.
Au cours de l'exercice 2018 :
- la société a cédé sa participation dans la société Expert Com.
- la société a pris une participation complémentaire dans la société SF2A, ainsi la société détient la totalité des parts de SF2A
- la société CASSOUS a racheté 14 305 actions de la société BTPS Pays Basque Adour. CASSOUS détient ainsi 51% de la société

Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	461 565	41 276		502 841
Immobilisations incorporelles	**461 565**	**41 276**		**502 841**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	79 198			79 198
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	27 309	29 550		56 860
- Matériel de transport		13 032		13 033
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	169 523	28 765	29 068	169 220
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	41 605	10 000	30 000	21 605
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**317 635**	**81 347**	**59 068**	**339 916**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	20 638 553	751 476	400 010	20 990 019
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	8 959 102	1 575 796	3 271 274	7 263 625
Immobilisations financières	**29 597 655**	**2 327 272**	**3 671 284**	**28 253 644**
ACTIF IMMOBILISE	**30 376 855**	**2 449 895**	**3 730 352**	**29 096 400**

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

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 Apports Créations Réévaluations	41 276	81 347	2 327 272	2 449 895
Augmentations de l'exercice	41 276	81 347	2 327 272	2 449 895
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste Virements vers l'actif circulant Cessions Scissions Mises hors service		59 068	3 671 284	3 730 352
Diminutions de l'exercice		59 068	3 671 284	3 730 352

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clo
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU SERVICE FERROVIAIRE D'ANNONCES D'AQ 337	10 000	370 399	100,00	178 200
SAS FINANCIERE GRANDE JAUGUE 33700 MERIGNAC	50 000	1 056 932	50,96	503 538
SARL SOGALI 33700 MERIGNAC	8 000	443 918	100,00	181 496
SAS SOGEFI DIVERSIFICATION 33700 MERIGNAC	10 000	1 065 592	95,00	279 443
SAS SOGEFI TRAVAUX 33700 MERIGNAC	11 365 221	9 397 333	90,00	3 229 957
SAS BTPS PAYS BASQUE ADOUR 64100 BAYONNE	100 000	488 396	51,00	212 607
SAS CASSOUS IMMOBILIER 33700 MERIGNAC	1 349 797	1 651 601	90,92	1 464 038
EURL CARRIERES DE BUZET 33700 MERIGNAC	10 000	55 598	99,90	-3 894
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS BTPS ATLANTIQUE 33700 MERIGNAC	120 000	6 277 187	39,11	835 418
LES HAUTS DU GOLF 33000 BORDEAUX	7 500	-1	20,00	1
SAS AQUITAINE RAIL 33700 MERIGNAC	44 000	-913 695	43,17	-1 530 394
SARL BTPS MEDITERRANEE 13080 LUYNES	20 000	1 629 658	25,10	145 578
SA LEMI 33650 MARTILLAC	183 854	134 264	26,68	-95 100

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	12 267 013	12 267 013	5 023 000		3 677 025
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	8 506 015	8 506 015	5 880 058		233 094
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françai					
- Autres participations étrangè					

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	372 614	56 390		429 004
Immobilisations incorporelles	**372 614**	**56 390**		**429 004**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	79 198			79 198
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	27 309	3 511		30 821
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	115 299	35 196	28 283	122 212
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**221 807**	**38 707**	**28 283**	**232 231**
ACTIF IMMOBILISE	**594 421**	**95 097**	**28 283**	**661 235**

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation Eléments amortis selon mode linéaire Eléments amortis selon autre mode Dotations exceptionnelles	56 390	38 707	95 097
Dotations de l'exercice	56 390	38 707	95 097
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant Eléments cédés Eléments mis hors service		28 283	28 283
Diminutions de l'exercice		28 283	28 283

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 51 798 605 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	7 220 216	3 015 983	4 204 233
Autres	43 409		43 409
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 655 709	1 655 709	
Autres	42 796 091	42 796 091	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	83 180	83 180	
Total	**51 798 605**	**47 550 963**	**4 247 642**
Prêts accordés en cours d'exercice	1 575 797		
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 271 274		

Produits à recevoir

	Montant
Clients produits non facturés	149 113
RRR à obtenir et avoirs non reçus	851
Total	**149 964**

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	19 898		10 000	9 898
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	550 058			550 058
Total	569 957		10 000	559 957
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières			10 000	
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 6 999 999,98 euros décomposé en 3 307 titres d'une valeur nominale de 2 116,72 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 307	2 116,72
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 307	2 116,72

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 11/06/2018.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	3 087 827
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**3 087 827**
Affectations aux réserves	2 337 827
Distributions	750 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**3 087 827**

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2018	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2018
Capital	7 000 000				7 000 000
Primes d'émission	22 872				22 872
Réserve légale	620 000	80 000	80 000		700 000
Réserves générales	39 966 056	2 257 827	2 257 827		42 223 883
Résultat de l'exercice	3 087 827	-3 087 827	3 976 330	3 087 827	3 976 330
Dividendes		*750 000*			
Total Capitaux Propres	**50 696 756**		**6 314 157**	**3 087 827**	**53 923 086**

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges	411 222		11 536		399 685
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	411 222		11 536		399 685
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			11 536		

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 43 297 834 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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				
- à plus de 1 an à l'origine	10 439 036	4 323 799	5 219 605	895 632
Emprunts et dettes financières divers (*) (				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	535 204	535 204		
Dettes fiscales et sociales	1 639 893	1 639 893		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	30 683 702	30 683 702		
Produits constatés d'avance				
Total	43 297 834	37 182 597	5 219 605	895 632
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercic	3 435 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	4 415 309			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 623
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	259 150
Dettes fiscales et sociales	915 043
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	1 179 816

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

18

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	83 180		
Total	83 180		

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le compte de résultat

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires	5 883 183		5 883 183
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 468 982		1 468 982
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	7 352 165		7 352 165

Charges et produits concernant les entreprises liées

Il n'a pas été identifié de transactions significatives avec des parties liées qui n'auraient pas été conclues à des conditions normales de marché.

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités	120	
VNC sorties immobilisations corporelles	785	
Abandon C/C partiel SOGEFI DIVERSIFICATION	432 000	
Produits des cessions d'éléments d'actif financiers		1 173 010
Autres produits		4 147
Reprise sur provision exceptionnelle		11 536
VNC cessions immobilisations financières	400 010	
Autres charges exceptionnelles	15 855	
TOTAL	848 770	1 188 693

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	3 489 545	-133 825	3 623 370
+ Résultat exceptionnel	339 924	-13 036	352 960
- Participations des salariés			
Résultat comptable	3 829 469	-146 861	3 976 330
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant			

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 45 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	27	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	12	
Ouvriers	1	
Total	45	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : CASSOUS SAS

Forme : Société par Actions Simplifiée

Au capital de : 7 000 000€

Adresse du siège social : 27, rue Alessandro Volta 33700 MERIGNAC

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution La Grande Jaugue sur Emprunt HSBC de 345k€	*10 710*
Caution solidaire HSBC pour Camping Bordeaux Lac sur Emprunts de 750K€ à hauteur de 36%	*228 907*
Caution solidaire Banque Courtois pour Camping Bordeaux Lac sur Emprunt de 750k€ à hauteur de 36%	*299 940*
Caution pour La Grande Jaugue sur Emprunt de 700k€	*125 785*
Caution solidaire pour Progefim sur Ouverture de crédit utilisable BTP 2016	*1 000 000*
Caution solidaire pour Progefim sur Ouverture de crédit utilisable Caisse D'Epargne 2015	*3 000 000*
Caution pour Sogefi Travaux sur Emprunt Caisse D'Epargne 2016 de 1 200k€	*680 000*
Caution pour Sogefi Travaux sur Emprunt Caisse D'Epargne 2016 de 1 800k€	*1 020 000*
Caution pour Guyenne Environnement sur emprunt LCL 2017 de 830 K€	*715 474*
Caution pour Sogefi Travaux sur Emprunt Caisse d'Epargne 2017 de 2 200 K€	*1 402 357*
Caution pour Cassous Immobilier sur Emprunt LCL de 5 000k€	*3 750 000*
Caution pour SCI 23 VOLTA sur emprunt LCL de 1 000 K€	*793 007*
Caution pour Phycher sur emprunt LCL de 900 K€	*775 815*
Caution pour CASSOUS IMMOBILIER s/emprunt LCL de 3 000k€	*3 000 000*
Caution pour CASSOUS IMMOBILIER s/emprunt CE de 1 000k€	*1 000 000*
Caution pour SOGEFI TRAVAUX s/emprunt BC de 864k€	*844 199*
Caution SCCV VILLA ALBA - garantie achèvement de travaux CGI - Bâtiment	*1 100 000*
Caution PROGEFIM - HSBC opération Vert Castel 2	*4 500 000*
Avals et cautions	**24 246 194**
Engagements en matière de pensions	**258 619**
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**24 504 813**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Abandon de compte courant consenti à AQR en 2012 sous réserve de retour à meilleur fortune	*350 000*
Abandon de compte courant consenti à AQR en 2013 sous réserve de retour à meilleur fortune	*215 000*
Abandon de compte courant consenti à AQR en 2017 sous réserve de retour à meilleur fortune	*800 000*
Autres engagements reçus	**1 365 000**
Total	**1 365 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 258 619 euros

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 de reconstitution du fonds de roulement.

Documents soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
ED / 29/10/2019 10:15:39
N° de dépôt - 2019/27479 / 310776299

Pour copie certifiée conforme délivrée le 29/10/2019