

RCS : BERNAY  
Code greffe : 2701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00017  
Numéro SIREN : 338 002 843  
Nom ou dénomination : LECAPITAINE SA

Ce dépôt a été enregistré le 12/08/2019 sous le numéro de dépôt B2019/001574

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2019/001574**  
n° de gestion : **1986B00017**  
n° SIREN : **338 002 843 RCS Bernay**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Bernay certifie avoir procédé le 12/08/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

LECAPITAINE SA - Société anonyme  
rue du Stade 206 ZA du Trèfle 27260 Epaignes -FRANCE-

**date de clôture : 31/12/2018**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les évènements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



101835

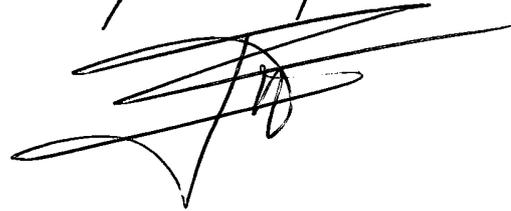
LECAPITAINE

219/B/1574

12 AOUT 2010

Tribunal de Commerce  
GREFFE - BERNAY  
B.P. 30562  
27305 BERNAY CEDEX

# Déclaration et liasse fiscale

*Certifié conforme*  


# Tableau de financement

LECAPITAINE

Période : 01/01/2018

31/12/2018

Situation au 31/12/2017		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie	
		5 388		BFR	-11	5 377	
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations		Variations	
				des biens	des financements		
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)	102					
	Variations des :						
	Stocks			33			
	Clients et comptes rattachés			-98			
	Autres valeurs			29			
Fournisseurs d'exploit. et comptes rattachés					52		
Autres dettes d'exploitation					-43		
		-102		-45		-57	
Répartition	Coût ou produit net de financement		161				
	Impôt sur les bénéfices		5				
	Participation						
	CAF 64						
	Distribution / Prélèvements						
	AF 64						
		166				166	
Investissement	Investissements : non financiers	1					
	financiers	24					
	Désinvestissements : non financiers						
	financiers						
		-24				-24	
Financement	Apports en capital						
	Emprunts souscrits						
	Remboursement capital						
	Remboursement emprunts						
	Autres financements		84				
		84				84	
Situation au 31/12/2018		FDR	5 512	- EFE	33	=	5 546

(1) EBE corrigé

# Situation financière

## LECAPITAINE

Biens		Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Financements		Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	
Actifs stables	Immobilisations Corporelles	135	154	Financements stables	Fonds propres (associés compris)	6 361	6 235	
	Participations et créances rattachées	2	2		Capital et réserves - Non valeurs	6 005	5 961	
	Autres immobilisations financières	35	35		Plus ou moins-values latentes <b>Associés</b>	284	200	
	Titres de placement	682	660		Résultat de l'exercice (+ ou -)	40	44	
	Autres immobilisations				Subventions (nettes)			
					Provisions pour pertes et charges	33	31	
			Financements à long et moyen terme	5	5			
TOTAL BIENS STABLES (II)		<b>854</b>	<b>852</b>	TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)		<b>6 366</b>	<b>6 240</b>	
Fonds de roulement négatif (II-I)				Fonds de roulement (I-II)		<b>5 512</b>	<b>5 388</b>	
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks	227	194	Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	433	381	
	Clients et cptes rattachés	268	366		Autres dettes d'exploitation	167	211	
	Autres valeurs	71	43		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)		<b>601</b>	<b>592</b>
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)		<b>567</b>		<b>603</b>	Excédent de financement d'exploitation (III-IV)		<b>33</b>
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Impôt société			
	Impôt société	25	13		Crédit d'escompte			
	Plac. trésorerie	4 921	5 024		Dettes différées			
	Plac. court terme	-75	-18		Fournisseurs d'immobilisations	1	1	
	Liquidités	683	366		Découvert bancaire			
	Divers	0	0		Divers	7	7	
TOTAL LIQUIDITÉS (VI)		<b>5 553</b>	<b>5 385</b>	TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)		<b>8</b>	<b>8</b>	
Trésorerie positive (VI-V)		<b>5 546</b>	<b>5 377</b>	Trésorerie négative (V-VI)				
Total des biens à financer (II+IV+VI)		<b>6 975</b>	<b>6 840</b>	Total des financements (I+III+V)		<b>6 975</b>	<b>6 840</b>	

# Soldes intermédiaires de gestion

LECAPITAINE

01/01/2018	31/12/2018	Périodes	01/01/2017	31/12/2017	Variations
	12 mois	Durées		12 mois	
100%	<b>2 331</b>	Chiffre d'affaires H.T.		<b>2 512</b>	<b>-182</b>
Ventes de Mises H.T. 100%			Ventes de Mises H.T. 100%		
<b>2 265</b>	<b>66</b>	Production vendue H.T.	<b>66</b>	<b>2 447</b>	
-1 741 23,2	- Coût des Mises vendues % Marge Cciale	± Variation des stocks de production + Production immobilisée	- Coût des Mises vendues % Marge Cciale	-1 864 23,8	
<b>524</b>	+	<b>66</b> Production de l'exercice	<b>66</b>	+	<b>583</b>
	=		=		
	<b>590</b>		<b>648</b>		
%	-337	- Consommations en provenance des tiers <sup>(1)</sup>	-373	%	
100,0	<b>253</b>	Valeur ajoutée	<b>275</b>	100,0	<b>-22</b>
	37	+ Subventions d'exploitation	5		
	-24	- Impôts et taxes	-29		
	-372	- Charges de personnel	-415		
-42,3	<b>-107</b>	Excédent brut d'exploitation	<b>-164</b>	-59,5	<b>57</b>
	1	± Autres produits et charges de gestion courante	-13		
	-1	± Produits et charges de gestion exceptionnels	-1		
	5	- Dotations / + reprises de provisions à caractère de charges	22		
-40,3	<b>-102</b>	Excédent brut d'exploitation corrigé	<b>-155</b>	-56,4	<b>53</b>
	161	± Coût - produit net de financement	221		
	5	- Impôt sur les bénéfices	-19		
		- Participation			
25,4	<b>64</b>	Capacité d'autofinancement	<b>47</b>	17,1	<b>17</b>
	-2	± Résultat sur cession d'éléments d'actif	25		
	-22	- Dotations aux amortissements et provisions classées en fonds de roulement (+ Reprises)	-28		
15,7	<b>40</b>	Résultat net	<b>44</b>	15,9	<b>-4</b>
		Crédit-bail reclassé			
		Total			
		dont frais financiers			
		dont amortissements			

(1) Sauf crédit-bail.



## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012018	et clos le	31122018
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			
SI PME Innovantes, cocher la case ci-contre			
SI option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			

<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>	
Désignation de la société:	Adresse du siège social:
SA LECAPITAINE	
SIRET	3 3 8 0 0 2 8 4 3 0 0 0 9 6
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
ZA du Trèfle- Rue du Stade	
27260 EPAIGNES	

<b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation	
SIRET	

<b>B ACTIVITÉ</b>	
Activités exercées	Commerce de gros (commerce interentreprises) de c
Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%*	0	Bénéfice imposable à 28%
	Bénéfice imposable à 15%	10119	Déficit

<b>2 Plus-values</b>	
PV à long terme imposables à 15%	Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%
PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)

<b>3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b>			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	Pôle de compétitivité, art. 44 undecies	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	Autres dispositifs	
Société d'investissement immobilier cotée	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	

<b>4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b>	
dans le secteur productif, art. 244 quater W	dans le secteur du logement social, art. 244 quater X

<b>D IMPUTATIONS</b> (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS</b> (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%	

<b>F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4</b> (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)	
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-1-1), cocher la case ci-contre	
2- Société tête de groupe et mandat d'une autre entité du groupe pour souscrire la 2258	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2), cocher la case ci-contre	

<b>G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>	
L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée	X EXACT ON LINE

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
KPMG 13 Rue de la Brasserie 27500 Pont-Audemer			
Tél:		Tél:	

OGA/OMGA ou Viseur conventionné	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 13052019 Lieu: Pont-Audemer
	Qualité et nom du signataire: M LECAPITAINE Franck - Président
	Signature:
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	

\* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2019 et clos en cours d'année 2019, le taux normal d'IS est de 31% (au lieu de 33 1/3 %). Dans ce cas précis, le taux d'impôt sur les sociétés appliqué doit être précisé en annexe libre de la liasse fiscale (cf. la rubrique « Nouveautés » de la notice du formulaire n° 2065).



Désignation de l'entreprise : <b>SA LECAPITAINE</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>			
Adresse de l'entreprise <b>ZA du Trèfle- Rue du Stade 27260 EPAIGNES</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>			
Numéro SIRET * <b>3 3 8 0 0 2 8 4 3 0 0 0 9 6</b>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N clos le. <b>31/12/2018</b>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO	57631	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ	259017	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	90262	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	113014	
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	1991	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
Autres immobilisations financières *	BH	BI	35182		
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>172571</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	16092
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	40567
		Autres créances (3)	BZ	CA	72806
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres .....)	CD	CE	75408
Disponibilités		CF	CG	682793	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	23034	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>	<b>132069</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>IA</b>	<b>6974626</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	62244
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

Désignation de l'entreprise		SA LECAPITAINE		Néant <input type="checkbox"/>	
				Exercice N 31122018	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....150000..)	DA	150000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....	DB	19836		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	15000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="BI"/> )	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/> )	DG	5819801		
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	39781		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	33041		
		<b>TOTAL (II)</b>	DL	6077461	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )	DV	288931		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	433041		
	Dettes fiscales et sociales	DY	167326		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	1197		
Autres dettes	EA	6668			
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	897165		
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	6974626		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	892165			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : SA LECAPITAINE		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2265374	FB		FC 2265374	
	Production vendue	} biens *	FD		FE		FF
			} services *	FG	65568	FH	
	<b>Chiffres d'affaires nets *</b>	<b>FJ</b>		<b>2330942</b>	<b>FK</b>		<b>FL 2330942</b>
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO 37156	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP 20976	
	Autres produits (1) (11)					FQ 942	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						<b>FR 2390017</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 1774034	
	Variation de stock (marchandises)*					FT -33134	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW 339006	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 24490	
	Salaires et traitements *					FY 270857	
	Charges sociales (10)					FZ 111661	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA 19671
			- dotations aux provisions				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC 3813	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE 359	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						<b>GF 2510759</b>	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						<b>GG -120741</b>	
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 27967	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 191276	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM 3912	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
<b>Total des produits financiers (V)</b>						<b>GP 223155</b>	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ 60643	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 1908	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT 2295	
<b>Total des charges financières (VI)</b>						<b>GU 64846</b>	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						<b>GV 158308</b>	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						<b>GW 37566</b>	

Désignation de l'entreprise		<b>SA LECAPITAINE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
				<b>Exercice N</b>		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>			HD		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	765	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	2447	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>			HH	3212	
<b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>				HI	-3212	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	-5427	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	2613173	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	2573392	
<b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)</b>				HN	39781	
<b>REVENUS</b>	(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	76380
			– 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	11941
	(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		
<b>Détail en annexe</b>				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Designation de l'entreprise		SA LECAPITAINE		31122018		Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
		1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ	D8	D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	KE	KF			
CORPORELLES	Terrains			KG	57631	KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	KK	KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	317633	KN	KO
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ	KR
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS	92881	KT	KU
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	108932	KW	KX
		Matériel de transport *				KY	749	KZ	IA
		Matériel de bureau et mobilier informatique				IB	19978	IC	ID
		Emballages récupérables et divers				LE		LF	IG
		Immobilisations corporelles en cours			IH		II	IJ	
		Avances et acomptes			IK		IL	IM	
		TOTAL III			LN	597806	LO	LP	633
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	8T	
Autres participations				8U	1991	8V	8W		
Autres titres immobilisés				IP		1R	IS		
Prêts et autres immobilisations financières				1I	35182	1U	1V		
TOTAL IV				1Q	37174	1R	1S		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	634981	ØH	ØJ	633	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Reévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste		1		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN		CO	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO		LV	IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX	LY	57631	LZ
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA	MB		MC
		Sur sol d'autrui		IR		MD	ME	317633	MF
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG	MH		MI
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK	92881	ML
		Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM	MN	108932	MO
		Matériel de transport		IV		MP	MQ	633	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	MT	19978	MU
		Emballages récupérables et divers		IX		MV	MW		MX
		Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA		NB
	Avances et acomptes		NC		ND	NE		NF	
	TOTAL III		IY		NG	NH	597691	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7		ØW	
	Autres participations		IQ		ØX	ØY	1991	ØZ	
	Autres titres immobilisés		II		2B	2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	2F	35182	2G	
	TOTAL IV		I3		NJ	NK	37174	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	ØL	634866	ØM	

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

**OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS**

, Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SA LECAPITAINE

Exercice N, clos le : 31122018

<b>DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	
Charges sur opérations de gestion	765
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	2447
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
<b>TOTAL</b>	<b>3212</b>
<b>DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	
Produits sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
<b>TOTAL</b>	
<b>DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
<b>TOTAL</b>	
<b>DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
<b>TOTAL</b>	

Désignation de l'entreprise	SA LECAPITAINE	31122018	Néant <input type="checkbox"/> *
-----------------------------	----------------	----------	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE		PF		PG		PH			
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR	245582	PS	13434	PT		PU	259017		
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	87910	QA	2352	QB		QC	90262		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	90393	QE	2909	QF		QG	93303		
	Matériel de transport	QH	749	QI	106	QJ	749	QK	106		
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	18735	QM	869	QN		QO	19604		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	443371	QV	19671	QW	749	QX	462294		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	443371	ØP	19671	ØQ	749	ØR	462294		

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice							
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais établissements	TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles	TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7	2447	R8		R9		S1		S2		S3		S4	2447
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1		
TOTAL III		X2	2447	X3		X4		X5		X6		X7		X8	2447
Frais d'acquisition de titres de participations	TOTAL IV	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP	2447	NQ		NR		NS		NT		NU		NV	2447
Total général non ventile (NP + NQ + NR)		NW			2447			NS		NT		NU		NV	2447
Total général non ventile (NS + NT + NU)								NY						NZ	2447

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

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

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice				
		1	2	3	4				
Désignation de l'entreprise <b>SA LECAPITAINE</b> <span style="float: right;">31122018</span> <span style="float: right;">Néant <input type="checkbox"/></span>									
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	30594	TM	2447	TN	TO	33041	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	<b>TOTAL I</b>	3Z	30594	TS	2447	TT		TU	33041
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	<b>TOTAL II</b>	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X
		- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	16092	6P		6R		6S	16092
	Sur comptes clients	6T	45789	6U	3813	6V	9034	6W	40567
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	18118	6Y	60643	6Z	3353	7A	75408
	<b>TOTAL III</b>	7B	80001	TY	64456	TZ	12388	UA	132069
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	110595	UB	66904	UC	12388	UD	165111
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	3813		UF	9034		
	- financières		UG	60643		UH	3353		
	- exceptionnelles		UJ	2447		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10				

Fiches jointes de l'annexe 11

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

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

**LECAPITAINE SA**  
**Société Anonyme**  
**au capital de 150.000 €**

*Rue du Stade*  
*206 ZA du Trèfle*  
*27260 EPAIGNES*

*Rapport du commissaire aux comptes*  
*sur les comptes annuels*  
*Exercice clos le 31 décembre 2018*

**SARL NAVISEO AUDIT**  
**Commissaire aux Comptes**

*19 Rue de la Forêt*  
*76500 ELBEUF*

**LECAPITAINE SA**  
**Société Anonyme au capital de 150 000 €**  
Rue du Stade  
206 ZA du Trèfle  
27260 EPAIGNES

-----

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

-----

A l'assemblée générale de la société LECAPITAINE SA,

**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 LECAPITAINE SA 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> 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 commissaires aux comptes.

### **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

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

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.

Comme indiqué dans la note « Etat des stocks », la société comptabilise une provision pour dépréciation lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute. Nous avons été conduits à vérifier la pertinence et la correcte application de cette méthode. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de cette méthode.

### **VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

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

### ***Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires***

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

### ***Rapport sur le gouvernement d'entreprise***

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

**RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

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

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

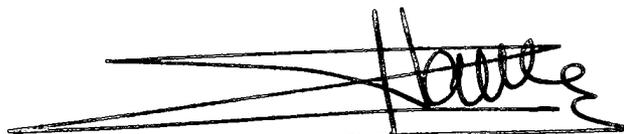
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Elbeuf,  
Le 14 juin 2019

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Paniez', is written over two horizontal lines. The signature is stylized and cursive.

La Société NAVISEO AUDIT  
Représentée par Jean-Luc PANIEZ

Commissaire aux Comptes

# Bilan actif

VISA pour identification  
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

LECAPITAINE

N° SIRET : 33800284300096

\* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice au 31/12/2018			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2017	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains	57 631		57 631	57 631
		Constructions	317 633	259 017	58 616	72 050
		Inst. techniques, mat. out. industriels	92 881	90 262	2 618	4 970
		Autres immobilisations corporelles	129 544	113 014	16 529	19 781
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	597 691	462 294	135 396	154 435
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		1 991		1 991	1 991	
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
	Autres immobilisations financières	35 182		35 182	35 182	
	TOTAL	37 174		37 174	37 174	
Total de l'actif immobilisé		634 866	462 294	172 571	191 609	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	243 466	16 092	227 373	194 239
		TOTAL	243 466	16 092	227 373	194 239
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances <sup>01</sup>	Clients et comptes rattachés	309 040	40 567	268 472	366 105
		Autres créances	72 806		72 806	38 863
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	381 846	40 567	341 278	404 968	
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	5 602 982	75 408	5 527 574	5 666 135	
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	682 793		682 793	365 692	
	TOTAL	6 285 776	75 408	6 210 367	6 031 827	
Charges constatées d'avance						
		23 034		23 034	17 447	
Total de l'actif circulant		6 934 124	132 069	6 802 055	6 648 483	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		7 568 990	594 363	6 974 626	6 840 093	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			62 244	82 437	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

LECAPITAINE

\* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Au 31/12/2018	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 150 000 )	150 000	150 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	19 836	19 836	
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	15 000	15 000	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	5 819 801	5 775 952	
	Report à nouveau			
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	39 781	43 849		
Situation nette avant répartition	6 044 419	6 004 638		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées	33 041	30 594		
	<b>Total</b>	<b>6 077 461</b>	<b>6 035 232</b>	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	<b>Total</b>			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	<b>Total</b>			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (3)	288 931	204 866	
		<b>Total</b>	<b>288 931</b>	<b>204 866</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	433 041	380 881	
	Dettes fiscales et sociales	167 326	210 764	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 197	1 197	
Autres dettes	6 668	7 150		
Instruments de trésorerie				
	<b>Total</b>	<b>608 234</b>	<b>599 994</b>	
Produits constatés d'avance				
	<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>897 165</b>	<b>804 860</b>	
Écart de conversion passif				
	<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>6 974 626</b>	<b>6 840 093</b>	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier	208 628	202 151	
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	5 000	5 000	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	892 165	799 860	

# Compte de résultat

VISA pour identification  
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

## LECAPITAINE

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois  
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

\* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	2 265 374		2 265 374	2 446 679
	Production vendue : - Biens				
	- Services	65 568		65 568	65 813
	Chiffre d'affaires net	2 330 942		2 330 942	2 512 492
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			37 156	4 571
	Subventions d'exploitation			20 976	53 640
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			942	11 718
	Autres produits				
	Total			2 390 017	2 582 423
Charges d'exploitation (2)	Marchandises   Achats			1 774 034	1 869 460
	Variation de stocks			-33 134	-5 291
	Matières premières et autres approvisionnements   Achats				1 399
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			339 006	371 783
	Impôts, taxes et versements assimilés			24 490	28 748
	Salaires et traitements			270 857	299 614
	Charges sociales			111 661	121 878
	Dotations • sur immobilisations   amortissements			19 671	25 494
	d'exploitation • sur actif circulant   provisions			3 813	24 369
• pour risques et charges					
Autres charges			359	25 169	
	Total			2 510 759	2 762 628
	Résultat d'exploitation	A		-120 741	-180 205
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			27 967	25 296
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			191 276	200 281
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			3 912	2 558
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			223 155	228 136
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			60 643	6 674
	Intérêts et charges assimilées (5)			1 908	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			2 295	
	Total			64 846	6 674
	Résultat financier	D		158 308	221 462
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A ± B - C ± D)	E		37 566	41 256

# Compte de résultat

VISA pour identification  
Le COMMISSAIRE aux COMPTES

## LECAPITAINE

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois  
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

\* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		62 562
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total			<b>62 562</b>
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	765	567
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		37 795
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 447	2 447
Total		<b>3 212</b>	<b>40 810</b>
Résultat exceptionnel		F	
		<b>-3 212</b>	<b>21 752</b>
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		<b>-5 427</b>	<b>19 160</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>		<b>39 781</b>	<b>43 849</b>
<b>Renvois</b>			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	76 380	71 049
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

## 1 Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 et des règlements 2015-06 et 2016-07 relatifs au plan comptable général :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

### 1.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

#### 1.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Tableau 2054 de la liasse fiscale

#### 1.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Tableau 2055 de la liasse fiscale

#### 1.1.3 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé

##### 1.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds de commerce et distribution d'aliments pour chien et chats, vente de granulés de bois et de bûches densifiées, vente de semences, engrais pour jardin, graineterie, oisellerie et vannerie exploité 50 Rue de la République à PONT-AUDEMER (27500) a été acquis le 1<sup>er</sup> juin 2001 pour 147 758.16 €.

Ce fonds de commerce a été cédé partiellement le 11 juillet 2013. La partie non cédée est estimée à 14 775.82 €. Toutefois, ce fonds a fait l'objet d'une mise au rebut en 2017 suite à la fermeture pure et simple du magasin.

## 1.2 Actif circulant

### 1.2.1 État des stocks

Méthode de dépréciation utilisée :

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire et inférieure à la valeur brute, pour la différence.

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises et fournitures	243 467	16 092	227 375
<b>Total</b>	<b>243 467</b>	<b>16 092</b>	<b>227 375</b>

### 1.2.2 Charges constatées d'avance et écart de conversion actif

	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles
Charges constatées d'avances	23 034		
<b>Total</b>	<b>23 034</b>		

## 1.3 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	16 092			16 092
Créances	45 789	3 813	9 035	40 567
Valeurs mobilières de placement	18 118	60 644	3 353	75 409
<b>TOTAL</b>	<b>79 999</b>	<b>64 457</b>	<b>12 388</b>	<b>132 068</b>

### 1.3.1 Variation des capitaux propres

Le capital social est composé de 15 000 parts de 10 €, soit 150 000 €. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

	N-1	+	-	N
Capital	150 000			150 000
Primes, réserves	5 810 788	43 849		5 854 637
Résultat	43 849	39 781	43 849	39 781
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	30 594	2 448		33 042
Total	6 035 231	86 078	43 849	6 077 460

### 1.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

Tableau 2057 de la liasse fiscale.

## 2 Informations relatives à la fiscalité

### 2.1.1 Autres informations spécifiques

— Crédits d'impôts :

Notre entité a bénéficié d'un crédit d'impôt sur valeurs étrangères d'un montant de 1 439 €.

### 2.1.2 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 6 945 €.  
Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution de l'impôt sur les sociétés.  
Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 6 945 €. L'excédent vous sera restitué par l'état.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.  
Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière :

- D'investissement à hauteur de 633.50 €
- De besoin en fonds de roulement à hauteur de la différence soit 6 311.50 €

### 2.1.3 Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fiscales et sociales	112 324
Autres dettes	33 113
Total	145 437
Produit à recevoir	Montant
Divers	0
Total	0

### 3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

#### 3.1 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine			465 901		465 901
<b>Amortissements :</b>					
— Cumuls exercices antérieurs					
— Dotation de l'exercice					
<b>Total</b>					
<b>Redevances payées :</b>					
— Cumuls exercices antérieurs					
— Exercices					
<b>Total</b>					
<b>Redevances restant à payer :</b>					
— A 1 an au plus			61 588		61 588
— A plus d'1 an et 5 ans au plus			112 268		112 268
— A plus de 5 ans					
<b>Total</b>			173 856		173 856
<b>Valeur résiduelle :</b>					
— A 1 an au plus					
— A plus d'1 an et 5 ans au plus			3 224		3 224
— A plus de 5 ans					
<b>Total</b>			3 224		3 224
Montant pris en charge dans l'exercice			76 381		76 381

#### 4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif employé pendant l'exercice se décompose ainsi :

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et Techniciens	3	
Employés	1	
Ouvriers	0	
Total	6	

## 5 Autres informations

### 5.1 Engagements et opérations non inscrites au bilan

#### 5.1.1 Engagements financiers donnés et reçus

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de Départ à la Retraite		29 856	29 856

Il est à noter que la société a externalisé la gestion des indemnités de fin de carrière auprès de Malakoff Mederic.

Au 31 décembre 2018, la valorisation du contrat ressort à 36 335 €.

**LECAPITAINE SA**  
**Société Anonyme**  
**au capital de 150.000 EUROS**  
**Siège social : 206 ZA DU TREFLES**  
**27260 EPAIGNES**

**RC bernay N° 86 B 17**

**SIRET N° 338.002.843.00013**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**EN DATE DU 29 juin 2019**

**RESOLUTION D'AFFECTION DES RESULTATS PROPOSEE**

**ET RESOLUTION ADOPTEE**

**RESOLUTION PROPOSEE**

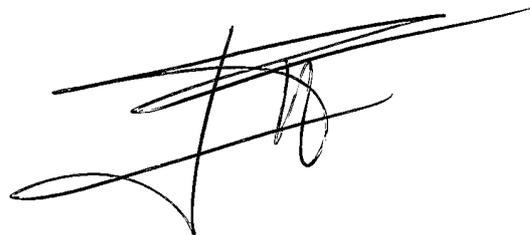
L'assemblée générale sur la demande du conseil d'administration décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice se montant à la somme de 39.781 euros à la réserve facultative.

**RESOLUTION ADOPTEE**

L'assemblée générale sur la demande du conseil d'administration décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice se montant à la somme de 39.781 euros à la réserve facultative.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**FAIT A EPAIGNES**  
**LE 29 juin 2019**  
**LE PRESIDENT**  
**F.LECAPITAINE**



GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE  
DE BERNAY

- 6 AOÛT 2019

AVOCATS ASSOCIÉS /

Philippe CLEACH  
Droit des sociétés & Fusions acquisitions  
ph.cleach@fca-avocats.com

Thierry CLERC  
Droit des affaires & Droit International  
t.clerc@fca-avocats.com

Jérôme DEREUX  
Contentieux judiciaire  
j.dereux@fca-avocats.com

Karine HEUDRON  
Droit des sociétés & Droit fiscal  
k.heudron@fca-avocats.com

Anne-Marie RAYNAUD  
Droit du travail  
am.raynaud@fca-avocats.com

Jean-Marie SORET  
Droit des sociétés  
jm.soret@fca-avocats.com

AVOCATS COLLABORATEURS /

Raphael GODARD  
Contentieux judiciaire  
r.godard@fca-avocats.com

Sarah BAUDIN  
Droit des affaires & Contentieux  
s.baudin@fca-avocats.com

Frédéric PARRAT  
Droit fiscal  
f.parrat@fca-avocats.com

**Tribunal de Commerce de  
BERNAY**  
place Gustave Héon  
27300 BERNAY

Evreux, le 2 août 2019

**N/Réf. : 12048 - LECAPITAINE SA**

Monsieur le Greffier,

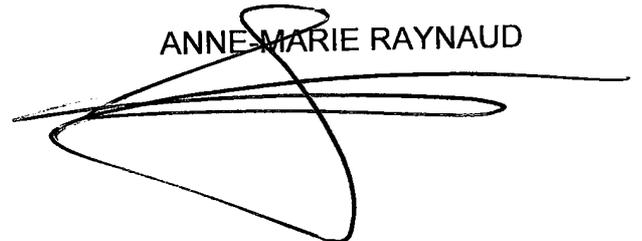
Pour le compte de la société susvisée, je vous prie de trouver sous ce pli en double exemplaires les documents suivants :

- bilan clos au 31 décembre 2018
- résolution d'affectation des résultats,
- rapport du commissaire

Je vous joins à la présente un chèque de 45,73 € en règlement de ladite formalité.

Je vous prie de croire, Monsieur le Greffier, à l'expression de nos sentiments respectueux et dévoués.

ANNE-MARIE RAYNAUD



www.fca-avocats.com

**SIÈGE SOCIAL**

Mont St Aignan  
29 rue Raymond Aron 76130  
02 35 59 11 34 - 02 77 64 58 53

**BUREAUX**

Evreux  
26 bis rue du puits Carré 27000  
02 32 38 99 50

Roissy  
104 rue Gaudier 76000  
02 35 69 19 70

Paris  
16 avenue de Friedland 75008  
01 42 27 28 52