

LEADERLEASE

11 rue du 47ème d'Artillerie

70400 HERICOURT

0384466913



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2016



Téléphone :

Index

Page de garde 1	1
Doc.....	2
Bilan actif.....	3
Bilan passif.....	4
compte de résultat premiere partie.....	5
Compte de résultat seconde partie.....	6
Annexes	7
Règles et méthodes comptables.....	8
immobilisation.....	15
Amortissements.....	16
Provisions inscrites au bilan.....	17
etat des échéances des créances et des dettes.....	18
composition du capital social.....	19
elements relevant de plusieurs postes du bilan.....	20
produits à recevoir.....	21
charges à payer.....	22
charges et produits constatés d'avance.....	23
detail des transferts de charges.....	24
detail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	25
identité des sociétés meres consolidant les comptes de la societe.....	26
ventilation de l'impôt sur les benefices.....	27
engagements financiers.....	28
effectif moyen.....	29
Détail des comptes	30
Bilan Actif (2050).....	31



Index

Bilan Passif (2051).....	33
Compte de Résultat (2052).....	34
Compte de Résultat (2053).....	36
Etats de gestion	37
Compte de résultat comparatif.....	38
Soldes intermédiaires de gestion.....	39
Capacité d'autofinancement.....	40
etat comparatif comptes de resultat.....	41
Ratios.....	42
Doc.....	43



Bilan Actif

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	718 301	116 108	602 193	585 729
Constructions	898	898		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	648 906	104 013	544 893	626 285
Autres immobilisations corporelles	227 620	75 671	151 949	109 710
Immobilisations en cours				61 088
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 595 724	296 690	1 299 035	1 382 813
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	4 995	4 995		
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 000		2 000	2 000
Prêts	6 707		6 707	13 414
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	13 702	4 995	8 707	15 414
ACTIF IMMOBILISÉ	1 609 426	301 685	1 307 741	1 398 226
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	249 967	192 467	57 500	135 000
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	249 967	192 467	57 500	135 000
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	54 586	6 203	48 383	105 804
Autres créances	3 528 386	252 321	3 276 065	3 684 775
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	3 582 972	258 524	3 324 448	3 790 579
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 014		10 014	600 110
Charges constatées d'avance	3 381		3 381	5 269
TOTAL disponibilités et divers :	13 395		13 395	605 379
ACTIF CIRCULANT	3 846 334	450 991	3 395 343	4 530 958
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	5 455 760	752 675	4 703 085	5 929 184

Bilan Passif

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

LEADERLEASE

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 921 501	2 921 501	2 921 501
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 710 484	2 710 484
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	137 453	137 453
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	254 510	254 510
Report à nouveau	(1 554 412)	(693 841)
Résultat de l'exercice	(1 730 523)	(860 571)
TOTAL situation nette :	2 739 013	4 469 536
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 739 013	4 469 536
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	16 209	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	16 209	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14	24
Emprunts et dettes financières divers	1 723 206	450 000
TOTAL dettes financières :	1 723 220	450 024
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	178 191	925 764
Dettes fiscales et sociales	28 452	25 708
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		35 952
Autres dettes	18 000	22 200
TOTAL dettes diverses :	224 643	1 009 624
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 947 863	1 459 648
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 703 085	5 929 184

Compte de Résultat (Première Partie)

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	50 000		50 000	68 833
Chiffres d'affaires nets	50 000		50 000	68 833
Production stockée				6 060
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			17 910	60 111
Autres produits			7	4
PRODUITS D'EXPLOITATION			67 917	135 008
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				30 406
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 125 912	567 916
TOTAL charges externes :			1 125 912	598 322
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			127 992	41 092
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			212 523	174 303
Charges sociales			65 815	42 649
TOTAL charges de personnel :			278 338	216 952
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			165 734	96 475
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			83 703	59 269
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			249 437	155 744
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			36 834	29 380
CHARGES D'EXPLOITATION			1 818 513	1 041 489
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(1 750 596)	(906 481)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 750 596)	(906 481)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	54 586	88 039
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		90
Autres intérêts et produits assimilés		13 463
Reprises sur provisions et transferts de charges		47
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	54 586	101 640
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		52 852
Intérêts et charges assimilées	1 503	2 832
Différences négatives de change	291	11
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 794	55 695
RÉSULTAT FINANCIER	52 792	45 945
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(1 697 804)	(860 536)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	64 635	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	64 635	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	81 146	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	16 209	
	97 355	35
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(32 720)	(35)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	187 139	236 648
TOTAL DES CHARGES	1 917 662	1 097 219
BÉNÉFICE OU PERTE	(1 730 523)	(860 571)

Annexe



REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 ; articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Critères généraux

Le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2016 dont le total est **4.703.084.52 euros** et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un résultat déficitaire de **1.730.523,14 euros**, ont été établis selon les dispositions du Plan Comptable Général, des différents règlements du Comité de la Réglementation Comptable, et des textes pris pour leur application.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2016 au 31 décembre 2016.

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

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

- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Conformité aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels,
- Continuité de l'exploitation.

L'établissement des états financiers de la société oblige la Direction à émettre des hypothèses susceptibles d'avoir un impact sur les montants inscrits dans les comptes.

Les estimations sont chiffrées en prenant en considération l'expérience passée, les éléments connus à la clôture des comptes et leur évolution raisonnable. Les résultats réalisés ultérieurement pourraient donc présenter des différences par rapport aux estimations actuelles.

Risque de liquidité et critères de continuité d'exploitation

Le rôle de la société LEADERLEASE a été réorienté au cours de l'exercice 2011 par le groupe GAUSSIN afin de confier à LEADERLEASE, auprès des clients de GAUSSIN SA, le portage locatif des véhicules portuaires ATT & POWERPACK, l'objectif étant d'élargir sa clientèle à d'autres clients que ceux du groupe Gaussin.

Deux commandes locatives pour un montant de 9 M€ ont été signés en juin 2014 pour 30 ATT et 25 ATM.

Spécialiste de la conception d'équipements de manutention exceptionnelle, GAUSSIN conçoit, sous-traite la fabrication, réalise l'assemblage des modules fabriqués dans ses ateliers et commercialise des véhicules innovants pour le déplacement et la manutention de biens lourds et encombrants dans les environnements parmi les plus sévères.

Gaussin développe deux activités : la conception et la réalisation d'équipements de manutention « à la demande », le « made to order » (MTO), activité historique, et la conception et la réalisation de véhicules et d'équipements de série, la gamme ATT.

Cette dernière activité propice à la location par LEADERLEASE présente une gamme qui va de la remorque TT (Terminal Trailer) au véhicule complet ATT, équipé d'une motorisation (Powerpack), qui peut tracter plusieurs remorques (AMTS) ou se transformer en véhicule dirigé à distance sans cabine ni

conducteur (AIV). Les ATT et AIV sont disponibles en version LIFT, ce qui fait un total de 6 véhicules de la gamme ATT.

Il existe donc un lien de dépendance économique entre LEADERLEASE et sa société mère GAUSSIN SA.

Dans les comptes consolidés du groupe GAUSSIN, de l'exercice clos le 31/12/15, nous indiquons que, sur la base d'une situation de trésorerie du groupe à fin décembre 2015 de 1,5 M€, sans recours au financement externe, le principe comptable retenu pour l'établissement des comptes au 31/12/15, basé sur la continuité d'exploitation, pourrait s'avérer inapproprié.

L'activité du Groupe Gaussin a été consommatrice de trésorerie à hauteur de 12,3M€, et les opérations d'investissements à hauteur de 2,2 M€.

Ces besoins de trésorerie ont été financés par le recours à des financements externes à hauteur de 14,5 M€. Notamment, la société Gaussin :

- a réalisé, en mars 2016, une augmentation de capital de 7,5 M€,
- a contracté un emprunt obligataire d'une valeur totale de 10 M€, dont 8 M€ ont été convertis en actions.

De nouveaux apports de trésorerie devraient permettre au Groupe de financer son activité industrielle et ses charges récurrentes pour les six prochains mois :

- Le 12/01/17, la société Gaussin a encaissé la 4^{ème} et dernière tranche de son emprunt obligataire d'une valeur de 2 M€.
- Le 14/03/17, la société Gaussin a encaissé une subvention de 2,3 M€ dans le cadre du projet VASCO.

La trésorerie du groupe Gaussin qui s'élève à 1,9 M€ au 31 décembre 2016, s'élevait à 1,5 M€ au 31 décembre 2015.

Au cours de l'année 2017, le groupe devra nécessairement faire appel à de nouveaux financements externes afin de poursuivre les investissements nécessaires à la finalisation des technologies en cours de développement et de pouvoir honorer son carnet de commandes.

Les comptes du Groupe sont ainsi présentés selon le principe de la continuité d'exploitation.

Dans l'éventualité où de nouveaux financements externes ne seraient pas réalisés avant fin 2017, le principe comptable retenu pour l'établissement des comptes, basé sur la continuité d'exploitation, pourrait s'avérer inapproprié.

Options prises dans le cadre de l'application des règles comptables

Il a été décidé :

- Les frais d'augmentation de capital sont imputés en priorité sur les primes d'apport et en charge pour le surplus si nécessaire. Cette option est constante. Le montant des frais d'augmentation de capital imputé sur la prime d'émission s'élève à 0.00 euros au titre de l'exercice

- Les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur titres de participation immobilisés sont incorporés dans le coût d'acquisition. Cette option est constante. Cette disposition est sans effets sur les comptes clos le 31 décembre 2016.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Tant sur le plan comptable que sur le plan fiscal, les amortissements sont calculés sans considération de la valeur résiduelle, suivant le mode linéaire en fonction de leur durée d'usage.

Les durées d'amortissements s'établissent comme suit :

■ Terrains	non amortis
■ Gros œuvre	30 ans
■ Toitures	20 ans
■ Aménagements Terrains	10 ans
■ Matériel	5 à 10 ans
■ Agencements généraux	5 à 10 ans
■ Matériel de transport	3 à 5 ans
■ Mobilier	10 ans

Participations

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

A la clôture, la valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la valeur d'utilité qui s'apprécie en fonction des critères suivants :

- L'actif net de l'entreprise et du cours de bourse le cas échéant,
- Des perspectives de rentabilité future,
- De l'intérêt stratégique que représente la participation

Les titres de participation figurant à l'actif du bilan s'élèvent à la somme brute de 4.995 euros.

Cette somme est représentative des participations suivantes, en euros :

filiales	participation en euros au 31-déc.-16	participation en euros au 31-déc.-15	variation en euros
SCI HALL 7	999	999	0
SCI HALL 8	999	999	0
SCI HALL 9 BIS	999	999	0
SCI LA CLAICHIERE	999	999	0
SCI GRANDS VERGERS	999	999	0
total	4 995	4 995	0

Au 31 décembre 2016, les pourcentages de détention des participations figurant à l'actif du bilan sont les suivantes :

filiales	nombre de titres total	nombre de titres détenus par Leaderlease	pourcentage de détention
SCI HALL 7	1 000	999	99,90%
SCI HALL 8	1 000	999	99,90%
SCI HALL 9 BIS	1 000	999	99,90%

SCI LA CLAICHIERE	1 000	999	99,90%
SCI GRANDS VERGERS	1 000	999	99,90%

Liste des filiales et participations (en euros) (Articles R.123-195 & R123-196 du code de commerce)

filiales	capital	capitaux propres résultats N inclus	quote-part du capital détenu en pourcentage	résultat du dernier exercice clos	quote-part du résultat intégrée au résultat fiscal
<i>filiales + 50 % du capital</i>					
SCI HALL 7	1 000	12 427	99,90%	76 853	76 776
SCI HALL 8	1 000	360 554	99,90%	92 275	92 182
SCI HALL 9 bis	1 000	261 425	99,90%	85 319	85 233
SCI LA CLAICHIERE	1 000	-229 161	99,90%	-7 639	-7 631
SCI GRANDS VERGERS	1 000	18 174	99,90%	-4 775	-4 769
total	5 000	423 418		242 032	241 791
<i>filiales - 50 % du capital</i>					
SARL I-IMMO	50 000	nc	4,00%	nc	0
total	50 000	0		0	0
total	55 000	423 418		242 032	241 791

Stocks

Les stocks sont constitués uniquement de biens fonciers destinés à la revente.

Les stocks fonciers sont comptabilisés au coût historique englobant la valeur d'acquisition majorée des droits d'enregistrement et des frais d'actes.

Les stocks fonciers au 31 décembre 2016 comprennent un seul bien foncier pour une valeur de 249.967 euros. Ce bien a fait l'objet d'une provision pour dépréciation de 192.467 euros basé sur la signature d'un compromis de vente signé avant l'arrêté des comptes annuels.

Créances

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

Créances	Brut	Dépréciations	Net
Avances, acomptes versés sur commandes	0		0
Créances clients hors groupe	0		0
Créances clients groupe	54 586	6 203	48 383
Total Créances clients	54 586	6 203	48 383
Autres créances groupe	3 492 648	252 321	3 240 327
Autres créances hors groupe	0		0
TVA déductible	35 738		35 738
Total Autres créances	3 528 386	252 321	3 276 065
total	3 582 972	258 524	3 324 448

Trésorerie nette et valeurs mobilières de placement

Le solde de la trésorerie nette, soit 10 000.59 euros, est constitué des « valeurs mobilières de placement » et des « disponibilités » figurant à l'actif pour 10 014,31 euros, le poste « emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédit » figurant au passif s'élevant à 13,72 euros.

Une convention de trésorerie « cash-pool », mise en place entre les sociétés du groupe est centralisée sur la société GAUSSIN SA.

La contrepartie des nivellements quotidiens de trésorerie se fait par un mouvement de compte-courant. Au 31 décembre 2016, l'ensemble des avances de trésorerie faites ou reçues des filiales appartenant au périmètre de LEADERLEASE s'établit comme suit, en euros :

filiale	créances Groupe	dettes Groupe	provisions constituées
GAUSSIN SA	498	1 724 709	
SCI LA CLAICHIERE	758 525		
SCI GRANDS VERGERS	2 788 211		
total	3 547 234	1 724 709	0
solde des avances de trésorerie	1 822 525		

Les avances de trésorerie nettes s'élèvent à 1.822.525 euros et ont été rémunérées au taux maximum d'intérêts déductibles au 31 décembre 2016 fixé à 2,03 %. Le solde de leurs mouvements a dégagé un produit financier net de 53.083 euros.

Evolution des capitaux propres (en euros)

bilan 31 décembre 2016	début exercice	augmentation	diminution	fin d'exercice
capital social	2 921 501			2 921 501
prime d'émission	2 710 484			2 710 484
réserve légale	137 453			137 453
autres réserves	254 510			254 510
report à nouveau	-693 841	-860 571		-1 554 412
résultat 2015	-860 571		-860 571	0
résultat 2016		-1 730 523		-1 730 523
total	4 469 536	-2 591 094	-860 571	2 739 013

Composition du capital social (Articles R.123-195 & R123-196 du code de commerce)

exercice 2016	valeur nominale début	valeur nominale fin	nombre de titres début	titres créés dans l'exercice	titres remboursés dans l'exercice	nombre de titres fin
actions totales	0,20 €	0,20 €	14 607 506			14 607 506
actions vote simple			6 692 219			6 692 219
actions vote double			7 915 287			7 915 287

Provisions

Les provisions sont constituées de provisions pour dépréciation des stocks et des créances.

- Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé

Les 5 SCI dans lesquelles LEADERLEASE détient une participation, à savoir les SCI HALL 7, HALL 8, HALL 9bis, LA CLAICHIERE et LES GRANDS VERGERS ont chacune un capital social de 1.000 euros. LEADERLEASE détient 99,90% du capital de chacune de ces sociétés, soit une participation de 999 euros.

La situation nette comptable de chacune de ces SCI a conduit à constituer une provision financière de 100% du montant de la participation, soit 999 euros pour chaque SCI, et 4 995 euros pour l'ensemble des 5 SCI.

■ Provisions pour dépréciation de l'actif circulant

→ Provision d'exploitation pour dépréciation des stocks

La provision sur stocks fonciers constituée au 31 décembre 2010 pour 32.495 euros a été portée à 60.967 euros au 31 décembre 2011. Cette provision a été ajustée au 31 décembre 2016 pour être portée à 192.467 euros.

→ Provision d'exploitation pour dépréciation des créances diverses

Au 31 décembre 2016, la société a repris la provision pour dépréciation d'une créance client de 5.269 euros.

La société a aussi dépréciée les créances détenues sur la SCI LA CLAICHIERE à hauteur de 6.203 euros car cette SCI n'a pas les capacités de ressources suffisantes pour rembourser cette créance.

→ Provision financière pour dépréciation des créances groupe

Au 31 décembre 2016, il n'existe pas d'élément permettant de s'assurer que la créance « Groupe » que LEADERLEASE détient sur la SCI LA CLAICHIERE pourra être remboursée. Cette SCI ne détient plus de biens immobiliers et n'a plus de capacité de ressources futures. La SCI LA CLAICHIERE a vendu son unique bien le 20 décembre 2012. En revanche, la SCI GRANDS VERGERS a acquis un terrain au lieu-dit Les Guinottes à Héricourt qui sera loué aux sociétés du groupe.

La provision de 212 932 euros constituée au 31 décembre 2014 a été portée à un montant total de 252 321 euros au 31 décembre 2015 et concerne uniquement la SCI LA CLAICHIERE.

Les montants provisionnés représentent le principal des créances.

Opérations en devises

Les opérations en devises sont enregistrées le mois M au cours de la devise publié au J.O. du mois M-1.

Au 31 décembre 2016, il n'a pas été constaté d'écart de change latent.

Le chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires constaté en 2016 correspond à la refacturation à GAUSSIN SA pour la location d'un terrain à hauteur de 50.000 euros.

Régime de l'impôt sur les sociétés

La société n'est pas intégrée fiscalement.

Les quotes-parts des résultats des SCI filiales de LEADERLEASE, non assujetties à l'IS, sont intégrées au résultat de la société mère l'année de leur constatation.

Indemnité de Départ en Retraite

La société n'emploie pas de salariés au 31 décembre 2016. Seul le Président du conseil d'administration perçoit une rémunération au titre de son mandat social. Au regard de la sécurité sociale et des régimes Arrco et Agirc, cette rémunération est traitée comme un salaire. Il n'y a pas d'engagement en matière d'indemnités de départ en retraite pour les dirigeants.

Indications relatives à la rémunération des dirigeants sociaux

Cette information n'est pas fournie car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuelle.

Engagement hors –bilan donnés

Le 29 juin 2015, la société a conclu un contrat de location longue durée d'accessoires de matériel portuaire avec la société MONTE MALO pour la location de 20 POWER-PACK FULL ELEC et de 5 CHARGEURS. Ce contrat a pris effet le 01 août 2015 pour une durée de 7 ans.

Le montant des loyers restants à courir s'élève à 5.159.000 euros.

Hormis les informations portées dans le présent rapport de gestion, il n'existe pas d'autres événements postérieurs significatifs.

Comptes consolidés

LEADERLEASE est rattachée au périmètre de consolidation de GAUSSIN SA suivant la méthode de l'intégration globale.

Un bilan consolidé de la société GAUSSIN SA et des sociétés rattachées à son périmètre sera publié en complément des comptes sociaux.

////

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	651 082		67 218
Constructions sur sol propre	898		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	648 906		
Installations générales, agencements et divers	24 722		
Matériel de transport	142 500		156 971
Matériel de bureau, informatique et mobilier	45 926		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	61 088		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 575 123		224 190
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	4 995		
Autres titres immobilisés	2 000		
Prêts et autres immobilisations financières	13 414		
TOTAL immobilisations financières :	20 409		
TOTAL GÉNÉRAL	1 595 531		224 190

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			718 301	
Constructions sur sol propre			898	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			648 906	
Inst. générales, agencements et divers			24 722	
Matériel de transport		142 500	156 971	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			45 926	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	61 088			
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	61 088	142 500	1 595 724	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			4 995	
Autres titres immobilisés			2 000	
Prêts et autres immo. financières		6 707	6 707	
TOTAL immobilisations financières :		6 707	13 702	
TOTAL GÉNÉRAL	61 088	149 207	1 609 426	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	65 353	50 754		116 108
Constructions sur sol propre	898			898
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	22 621	81 392		104 013
Inst. générales, agencements et divers	12 974	3 602		16 577
Matériel de transport	64 294	29 793	61 354	32 733
Mat. de bureau, informatique et mobil.	26 170	191		26 361
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	192 310	165 734	61 354	296 690
TOTAL GÉNÉRAL	192 310	165 734	61 354	296 690

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	50 754		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	81 392		
Installations générales, agencements et divers	3 602		
Matériel de transport	29 793		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	191		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	165 734		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	165 734		

Provisions Inscrites au Bilan

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges		16 209		16 209
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		16 209		16 209
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	4 995 114 967 5 269 252 321	77 500 6 203	5 269	4 995 192 467 6 203 252 321
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	377 552	83 703	5 269	455 986
TOTAL GÉNÉRAL	377 552	99 912	5 269	472 195

État des Échéances des Créances et Dettes

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	6 707	6 707	
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	6 707	6 707	
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	54 586	54 586	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	35 738	35 738	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	3 492 648	3 492 648	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	3 582 972	3 582 972	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 381	3 381	

TOTAL GÉNÉRAL	3 593 060	3 593 060	
----------------------	------------------	------------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	14	14		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	178 191	178 191		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	20 004	20 004		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 448	8 448		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 723 206	1 723 206		
Autres dettes	18 000	18 000		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	1 947 863	1 947 863	
----------------------	------------------	------------------	--

Composition du Capital Social

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	14607506	0,2
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	14607506	0,2

Éléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
 Edition du 24/05/17
 Tenue de compte EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts		6 707	
Autres titres immobilisés		2 000	
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	48 383		
Autres créances	3 240 327		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	1 723 206		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 010		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Produits à Recevoir

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	68
TOTAL	68

Charges à Payer

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 730
Dettes fiscales et sociales	10 793
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	14
Autres dettes	18 000
TOTAL	170 536

Charges et Produits Constatés d'Avance

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 381	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	3 381	

Détail des Transferts de Charges

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

NATURE	Montant
Avantage en nature	12 641
TOTAL	12 641

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Cession d'actif	64 635	775200

TOTAL	64 635	
--------------	---------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
VNC des sorties d'actif	81 146	675200
Dotation exceptionnelle	16 209	687590

TOTAL	97 355	
--------------	---------------	--

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
GAUSSIN	SA	9 051 123	11 rue du 47ème d'artillerie 70400 HERICOURT

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(1 697 804)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(32 720)	
Résultat comptable (hors participation)	(1 730 523)	

Engagements Financiers

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	5 159 000
Nantissement du compte espèce au profit de Monte Malo Equipement	
Loyers à verser sur contrat de location	5 159 000

TOTAL	5 159 000
--------------	------------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		

TOTAL	1	
--------------	----------	--

Détail des comptes



Détail des Comptes

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 24/05/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2016	Net N-1 31/12/2015	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Terrains	718 300,53	116 107,74	602 192,79	585 728,79	16 464,00	2,81
211000 Terrain	136 893,93		136 893,93	136 893,93		
212000 Agencemt et aménagmt terrains	581 406,60		581 406,60	514 188,31	67 218,29	13,07
281200 Amort.Agencmt Aménagmt Terrain		116 107,74	-116 107,74	-65 353,45	-50 754,29	-77,66
Constructions	898,00	898,00	0,00	0,00	0,00	
213100 Constructions	898,00		898,00	898,00		
281310 Amort. bâtiments		898,00	-898,00	-898,00		
Inst. tech., matériel et out. industriels	648 906,00	104 013,13	544 892,87	626 285,27	-81 392,40	-13,00
215410 Matériel et outillage loués	648 906,00		648 906,00	648 906,00		
281541 Amort. mat. outil. loués		104 013,13	-104 013,13	-22 620,73	-81 392,40	-359,81
Autres immobilisations corporelles	227 619,63	75 670,66	151 948,97	109 710,26	42 238,71	38,50
218100 Instal. agenc. aménagmt. diver	24 722,28		24 722,28	24 722,28		
218200 Matériel de transport	156 971,37		156 971,37	142 500,00	14 471,37	10,16
218210 Immobilisation Automoteur	19 565,00		19 565,00	19 565,00		
218400 Matériel de bureau Héricourt	2 655,84		2 655,84	2 655,84		
218401 Matériel de bureau Belfort	23 705,14		23 705,14	23 705,14		
281810 Amort. agenc. instal.		16 576,52	-16 576,52	-12 974,14	-3 602,38	-27,77
281820 Amort. mat de transport		13 168,15	-13 168,15	-44 729,17	31 561,02	70,56
281821 Amort. mat remorques		19 565,00	-19 565,00	-19 565,00		
281840 Amort. mobilier Héricourt		2 655,84	-2 655,84	-2 655,84		
281841 Amort. mobilier Belfort		23 705,15	-23 705,15	-23 513,85	-191,30	-0,81
Immobilisations en cours				61 088,29	-61 088,29	-100,00
231300 Immo corpo en-cours constructi				61 088,29	-61 088,29	-100,00
Immobilisations financières						
Autres participations	4 995,00	4 995,00	0,00	0,00	0,00	
261200 Participation SCI Hall 7	999,00		999,00	999,00		
261300 Participation SCI Hall 9 bis	999,00		999,00	999,00		
261400 Participation SCI Hall 8	999,00		999,00	999,00		
261600 Participation SCI Grand Verger	999,00		999,00	999,00		
261700 Participation SCI Claichière	999,00		999,00	999,00		
296119 Prov.dépréciation titres SCI		4 995,00	-4 995,00	-4 995,00		
Autres titres immobilisés	2 000,00		2 000,00	2 000,00	0,00	
271810 Participation SARL I-Immo	2 000,00		2 000,00	2 000,00		
Prêts	6 706,78		6 706,78	13 413,58	-6 706,80	-50,00
274810 Prêt I-Immo	6 638,85		6 638,85	13 162,71	-6 523,86	-49,56
276840 Intérêts courus sur prêt	67,93		67,93	250,87	-182,94	-72,92
TOTAL (II)	1 609 425,94	301 684,53	1 307 741,41	1 398 226,19	-90 484,78	-6,47
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	249 966,78	192 466,78	57 500,00	135 000,00	-77 500,00	-57,41
310200 Stock T. & B. Montbéliard	249 966,78		249 966,78	249 966,78		
391000 Dépréciation stock		192 466,78	-192 466,78	-114 966,78	-77 500,00	-67,41
Créances						
Clients et comptes rattachés	54 585,99	6 203,00	48 382,99	105 803,76	-57 420,77	-54,27
411020 Collectif Client Groupe	54 585,99		54 585,99	88 039,43	-33 453,44	-38,00
411090 Collectif Client CEE				23 033,33	-23 033,33	-100,00
491000 Prov.dépréc.créances clients		6 203,00	-6 203,00	-5 269,00	-934,00	-17,73
Autres créances	3 528 386,11	252 321,00	3 276 065,11	3 684 774,84	-408 709,73	-11,09
438700 Org. soc. produits à recevoir				14 567,00	-14 567,00	-100,00
445621 TVA sur Immobilisations				5 991,98	-5 991,98	-100,00
445661 TVA déductible en attente	3 202,79		3 202,79	1 075,52	2 127,27	197,79

Détail des Comptes

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 24/05/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2016	Net N-1 31/12/2015	Variation En valeur	En %
445831 TVA remboursement demandé	8 914,00		8 914,00	154 012,00	-145 098,00	-94,21
445860 TVA déductible sur FNP	23 621,59		23 621,59	21 553,33	2 068,26	9,60
451193 Créances Groupe SCI Claichière	752 321,08		752 321,08	252 321,08	500 000,00	198,16
451194 Créances Groupe SCI Gr.Vergers	2 740 326,65		2 740 326,65	2 530 326,65	210 000,00	8,30
451200 Groupe cash-pool Gaussin				957 248,28	-957 248,28	-100,00
495509 Prov.dépréc.comptes groupe		252 321,00	-252 321,00	-252 321,00		
Divers						
Disponibilités	10 014,31		10 014,31	600 110,05	-590 095,74	-98,33
512112 La Banque Postale	4 555,31		4 555,31	5 625,35	-1 070,04	-19,02
512245 BNP Paribas	1 731,31		1 731,31	340 185,21	-338 453,90	-99,49
512410 CIC (USD)	1,22		1,22	1,22		
512430 LCL	3 726,47		3 726,47	254 298,27	-250 571,80	-98,53
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	3 380,70		3 380,70	5 269,34	-1 888,64	-35,84
486000 Charges constatées d'avance	3 380,70		3 380,70	5 269,34	-1 888,64	-35,84
TOTAL (III)	3 846 333,89	450 990,78	3 395 343,11	4 530 957,99	-1 135 614,88	-25,06
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	5 455 759,83	752 675,31	4 703 084,52	5 929 184,18	-1 226 099,66	-20,68

Détail des Comptes

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 24/05/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Bilan Passif (2051)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	2 921 501,20	2 921 501,20	0,00	
101300 Capital appelé et versé	2 921 501,20	2 921 501,20		
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	2 710 483,55	2 710 483,55	0,00	
104100 Primes d'émission	2 710 483,55	2 710 483,55		
Réserve légale	137 453,00	137 453,00	0,00	
106110 Réserve légale	137 453,00	137 453,00		
Autres réserves	254 509,92	254 509,92	0,00	
106800 Autres réserves	254 509,92	254 509,92		
Report à nouveau	-1 554 411,75	-693 840,67	-860 571,08	-124,03
119000 Report à nouveau déficitaire	-1 554 411,75	-693 840,67	-860 571,08	-124,03
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 730 523,14	-860 571,08	-869 952,06	-101,09
TOTAL (I)	2 739 012,78	4 469 535,92	-1 730 523,14	-38,72
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour charges	16 209,00		16 209,00	
155000 Provisions pour impôts	16 209,00		16 209,00	
TOTAL (III)	16 209,00		16 209,00	
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	13,72	23,85	-10,13	-42,47
518600 Intérêts courus à payer	13,72	23,85	-10,13	-42,47
Emprunts et dettes financières divers	1 723 205,83	450 000,00	1 273 205,83	282,93
451100 Créances Groupe Gaussin sa		450 000,00	-450 000,00	-100,00
451200 Groupe cash-pool Gaussin	1 723 205,83		1 723 205,83	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	178 191,19	925 764,09	-747 572,90	-80,75
401000 Collectif Fournisseurs France	22 362,14	16 126,94	6 235,20	38,66
401010 Collectif Fournisseurs Export	12 596,24		12 596,24	
401020 Collectif Fournisseurs Groupe	1 503,27	781 519,37	-780 016,10	-99,81
408100 Fournisseurs FNP	43 222,74	24 262,32	18 960,42	78,15
408109 Fournisseurs Groupe FNP	98 506,80	103 855,46	-5 348,66	-5,15
Dettes fiscales et sociales	28 452,00	25 708,44	2 743,56	10,67
431000 Urssaf	10 453,00	7 006,00	3 447,00	49,20
437200 Allianz-AGF		51,24	-51,24	-100,00
437300 Groupe Novalis Taitbout	4 151,00	322,00	3 829,00	1189,13
438600 Organisme sociaux charges à pa	5 400,00	6 038,20	-638,20	-10,57
447110 Retenue à la source	3 055,00	3 390,00	-335,00	-9,88
448600 Etat charges à payer	5 393,00	8 901,00	-3 508,00	-39,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		35 951,88	-35 951,88	-100,00
404100 Fournisseurs d'immobilisations		35 951,88	-35 951,88	-100,00
Autres dettes	18 000,00	22 200,00	-4 200,00	-18,92
419800 R.R.R. à accorder et avoirs à		4 200,00	-4 200,00	-100,00
468600 Crédit.divers charges à payer	18 000,00	18 000,00		
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	1 947 862,74	1 459 648,26	488 214,48	33,45
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	4 703 084,52	5 929 184,18	-1 226 099,66	-20,68

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	50 000,00	68 833,33	-18 833,33	-27,36
706109 Locations immobilières groupe	50 000,00	50 000,00		
708390 Location remorques CEE		18 833,33	-18 833,33	-100,00
Chiffres d'affaires nets	50 000,00	68 833,33	-18 833,33	-27,36
Production immobilisée		6 060,00	-6 060,00	-100,00
722000 Production immobilisée autom		6 060,00	-6 060,00	-100,00
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	17 910,04	60 111,04	-42 201,00	-70,21
781740 Reprise provision créances	5 269,00	30 100,00	-24 831,00	-82,50
791229 Transferts de charges interco		19 187,04	-19 187,04	-100,00
791240 Transfert charges personnel	12 641,04	10 824,00	1 817,04	16,79
Autres produits	7,40	3,99	3,41	85,46
758000 Pdts divers de gest. courante	7,40	3,99	3,41	85,46
Total des produits d'exploitation (I)	67 917,44	135 008,36	-67 090,92	-49,69
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat mat. 1ère et autres appro.		30 406,06	-30 406,06	-100,00
601209 Achats Matières Groupe		30 406,06	-30 406,06	-100,00
Autres achats et charges externes	1 125 912,43	567 915,51	557 996,92	98,25
611100 Sous-traitance générale France	30,00		30,00	
613540 locations financières mobil.	576,00	576,00		
613550 Location véhicule France Immal	924 000,00	385 000,00	539 000,00	140,00
613560 Location matériel informatique		36,00	-36,00	-100,00
615510 Entretien matériel transport	12 676,24	2 097,40	10 578,84	504,38
616100 Assurances multirisques	1 535,83	10 210,60	-8 674,77	-84,96
616120 Assurances RC	13 512,83	4 343,44	9 169,39	211,11
616510 Assurance véhicule	98,00	2 327,30	-2 229,30	-95,79
616520 Assurance matériel informatiqu	26,52	26,52		
621100 Personnel intérimaire		18 437,03	-18 437,03	-100,00
621409 Management fees Groupe	82 089,00	56 140,00	25 949,00	46,22
622600 Honoraires Avocats	8 995,00	37 656,00	-28 661,00	-76,11
622620 Honoraires CAC	34 001,00	25 749,00	8 252,00	32,05
622630 Honoraires Expert-Comptables	7 103,20	-2 876,80	9 980,00	346,91
622640 Honoraires Autres	1 540,00		1 540,00	
622650 Honoraires Liés à Alternext	12 413,87	12 500,00	-86,13	-0,69
622700 Frais d'actes & contentieux	17 861,33	7 444,60	10 416,73	139,92
625150 Missions salariés agence		1 251,65	-1 251,65	-100,00
626200 Téléphone France	879,18	881,56	-2,38	-0,27
627100 Services bancaires	2 232,27	2 161,25	71,02	3,29
627200 Frais de tenue de compte titre	6 342,16	3 953,96	2 388,20	60,40
Impôts, taxes et versements assimilés	127 992,00	41 091,68	86 900,32	211,48
633300 Format. profession. continue	1 200,00	1 833,12	-633,12	-34,54
633500 Taxe apprentissage	1 500,00	1 237,20	262,80	21,24
633700 Taxe sur les salaires	16 390,00	7 665,00	8 725,00	113,83
635111 Cotisation Foncière Entreprise	1 033,00	3 601,00	-2 568,00	-71,31
635112 Cotisation Valeur Ajoutée Ent.		267,00	-267,00	-100,00
635120 Taxes foncières	2 162,00	2 141,00	21,00	0,98
635140 Taxe Véhicules de Sociétés	1 236,00	4 939,00	-3 703,00	-74,97
635150 Autre Impôt	104 471,00	19 408,36	85 062,64	438,28
Salaires et traitements	212 523,24	174 303,20	38 220,04	21,93
641120 Salaires du personnel	146 775,46	135 707,19	11 068,27	8,16
641310 Primes Gratifications Bonus	53 106,74	27 772,01	25 334,73	91,22
641450 Avantages nature	12 641,04	10 824,00	1 817,04	16,79
Charges sociales	65 815,08	42 648,65	23 166,43	54,32
645100 cotisations sécurité sociale	49 617,00	29 789,21	19 827,79	66,56
645200 cotisations prévoyance	826,16	964,85	-138,69	-14,37
645300 cotisations retraites	16 271,92	12 794,59	3 477,33	27,18
645810 charg.social.divers.regroupées	-900,00	-900,00		
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	165 733,52	96 475,07	69 258,45	71,79
681120 Dot.amortiss.immob.corporelles	165 733,52	96 475,07	69 258,45	71,79

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
Sur actif circulant : dot aux prov.	83 703,00	59 269,00	24 434,00	41,23
681730 Dot.prov.dépréciation stocks	77 500,00	54 000,00	23 500,00	43,52
681740 Dot.provision dépréc.créances	6 203,00	5 269,00	934,00	17,73
Autres charges	36 833,67	29 379,89	7 453,78	25,37
651100 Redevance pour licence		26,85	-26,85	-100,00
653000 Jetons de présence	18 000,00	18 000,00		
654400 Pertes Créances exercices ant.	18 833,33	10 350,00	8 483,33	81,96
658000 Charges diver.gestion courante	0,34	1 003,04	-1 002,70	-99,97
Total des charges d'exploitation (II)	1 818 512,94	1 041 489,06	777 023,88	74,61
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 750 595,50	-906 480,70	-844 114,80	-93,12
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	54 585,99	88 039,43	-33 453,44	-38,00
761709 Revenus créances groupe	54 585,99	88 039,43	-33 453,44	-38,00
Produits des autres VM et créances...		90,49	-90,49	-100,00
762400 Revenus des prêts		90,49	-90,49	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges		13 463,00	-13 463,00	-100,00
786629 Reprise prov dép financière Gr		13 463,00	-13 463,00	-100,00
Produits nets sur cessions de VMP		46,82	-46,82	-100,00
767000 Produits / cession VMP		46,82	-46,82	-100,00
Total des produits financiers (V)	54 585,99	101 639,74	-47 053,75	-46,29
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.		52 852,00	-52 852,00	-100,00
686629 Groupe dot.prov.financières		52 852,00	-52 852,00	-100,00
Intérêts et charges assimilées	1 503,27	2 832,17	-1 328,90	-46,92
661179 Intérêts des dettes groupe	1 503,27	2 832,17	-1 328,90	-46,92
Différences négatives de change	290,80	10,95	279,85	2555,71
666000 Pertes de change	290,80	10,95	279,85	2555,71
Total des charges financières (VI)	1 794,07	55 695,12	-53 901,05	-96,78
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	52 791,92	45 944,62	6 847,30	14,90
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-1 697 803,58	-860 536,08	-837 267,50	-97,30

Détail des Comptes

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

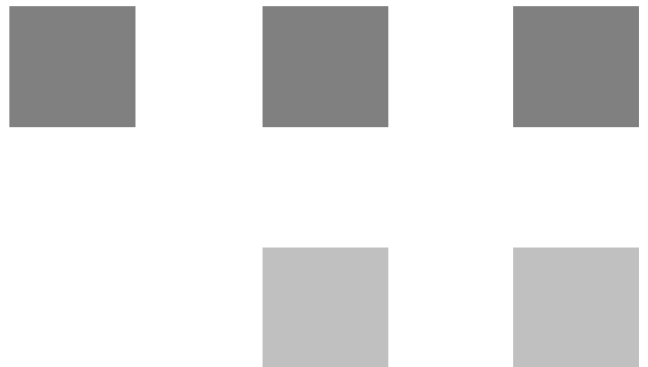
Edition du 24/05/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 9.00

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations en capital	64 635,27		64 635,27	
775200 Produit cession actif	64 635,27		64 635,27	
Total des produits exceptionnels (VII)	64 635,27		64 635,27	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion		35,00	-35,00	-100,00
671200 Pénalités et amendes fiscales		35,00	-35,00	-100,00
Charges except. sur opérations en capital	81 145,83		81 145,83	
675200 VNC immobilisations corporelle	81 145,83		81 145,83	
Dotations except. aux amort. et prov.	16 209,00		16 209,00	
687590 Dot.prov.exceptionnel.impôts	16 209,00		16 209,00	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	97 354,83	35,00	97 319,83	278056,66
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-32 719,56	-35,00	-32 684,56	-93384,46
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	187 138,70	236 648,10	-49 509,40	-20,92
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 917 661,84	1 097 219,18	820 442,66	74,77
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-1 730 523,14	-860 571,08	-869 952,06	-101,09

Etats de gestion



Compte de Résultat Comparatif

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

LEADERLEASE

RUBRIQUES	31/12/2016	31/12/2015	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	50 000	68 833	(18 833)
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	50 000	68 833	(18 833)
Production stockée et immobilisée		6 060	(6 060)
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	17 910	60 111	(42 201)
Autres produits	7	4	3
PRODUITS D'EXPLOITATION	67 917	135 008	(67 091)
Achat de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnement		30 406	(30 406)
Variation de stock de matières premières			
Autres achats et charges externes	1 125 912	567 916	557 997
Impôts, taxes et versements assimilés	127 992	41 092	86 900
Salaires, traitements et charges sociales	278 338	216 952	61 386
Dotations pour dépréciation	249 437	155 744	93 692
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	36 834	29 380	7 454
CHARGES D'EXPLOITATION	1 818 513	1 041 489	777 024
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 750 596)	(906 481)	(844 115)
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE			
PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation	54 586	88 039	(33 453)
Autres intérêts et produits assimilés		90	(90)
Reprises sur provisions et transferts de charges		13 463	(13 463)
Différences positives de change			
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement		47	(47)
PRODUITS FINANCIERS	54 586	101 640	(47 054)
Dotations financières aux amortissements et provisions		52 852	(52 852)
Intérêts et charges assimilés	1 503	2 832	(1 329)
Différences négatives de change	291	11	280
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
CHARGES FINANCIÈRES	1 794	55 695	(53 901)
RÉSULTAT FINANCIERS	52 792	45 945	6 847
Produits exceptionnels	64 635		64 635
Reprises sur provisions et transferts			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	64 635		64 635
Charges exceptionnelles	81 146	35	81 111
Dotations aux amortissements et provisions	16 209		16 209
CHARGES EXCEPTIONNELLES	97 355	35	97 320
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(32 720)	(35)	(32 685)
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices			
RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)	(1 730 523)	(860 571)	(869 952)

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	%	Net (N-1) 31/12/2015	%
Ventes de marchandises -Coût d'achat des marchandises				
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée	50 000	100,00	68 833	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	50 000	100,00	74 893	108,8039
CHIFFRE D'AFFAIRES	50 000	100,00	68 833	100,00
- Consommation en provenance des tiers	1 125 912	2251,8249	598 322	869,2323
VALEUR AJOUTÉE	(1 075 912)	-2151,8249	(523 428)	-760,4285
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	127 992 278 338	255,984 556,6766	41 092 216 952	59,6974 315,1843
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(1 482 243)	-2964,4855	(781 472)	-1135,3101
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges	17 910 7 249 437 36 834	35,8201 0,0148 498,873 73,6673	60 111 4 155 744 29 380	87,3284 0,0058 226,2626 42,6827
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 750 596)	-3501,191	(906 481)	-1316,9212
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières	54 586 1 794	109,172 3,5881	101 640 55 695	147,6606 80,913
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(1 697 804)	-3395,6072	(860 536)	-1250,1735
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	64 635 97 355	129,2705 194,7097	35	0,0508
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(32 720)	-65,4391	(35)	-0,0508
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(1 730 523)	-3461,0463	(860 571)	-1250,2244
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés	64 635 81 146	129,2705 162,2917		
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	(16 511)	-33,0211		

Capacité d'Autofinancement

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	31/12/2016	31/12/2015	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(1 482 243)	(781 472)	(700 771)

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	7	4	3
- Autres charges d'exploitation	36 834	29 380	7 454
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	54 586	88 177	(33 591)
- Charges financières	1 794	2 843	(1 049)
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles		35	(35)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	(1 466 277)	(725 549)	(740 728)

État comparatif comptes de résultat

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

	Exercice N 31/12/2016	%	Exercice N-1 31/12/2015	%
1. Ventes de marchandises + Production	50 000	100	74 893	100
2. Ventes de marchandises				
3. Coût d'achat des marchandises				
4. MARGE COMMERCIALE (2 - 3) et taux				
5. Production vendue	50 000	100	68 833	91,91
6. Production stockée			6 060	8,09
7. Production immobilisée				
8. PRODUCTION DE L'EXERCICE (5 + 6 + 7)	50 000	100	74 893	100
9. Matières premières, approvisionnement consommés			30 406	40,6
10. Sous-traitance directe				
11. MARGE BRUTE DE PRODUCTION (8 - (9 + 10)) et taux	50 000	100	44 487	59,4
12. Marge brute globale (4 + 11) et taux	50 000	100	44 487	59,4
13. Autres achats + Charges externes	1 125 912	2251,82	567 916	758,3
14. VALEUR AJOUTÉE (12 - 13)	(1 075 912)	-2151,	(523 428)	-698,9
15. Subventions d'exploitation				
16. Impôts, taxes et versements assimilés	127 992	255,98	41 092	54,87
17. Charges de personnel (1) (2)	278 338	556,68	216 952	289,68
18. EXCÉDENT OU INSUFFISANCE BRUT(E) D'EXPLOITATION	(1 482 243)	-2964,	(781 472)	-1043,
19. Autres produits de gestion courante	7	0,01	4	0,01
20. Autres charges de gestion courante	36 834	73,67	29 380	39,23
21. Reprise s/amortissements et provisions (3)	17 910	35,82	60 111	80,26
22. Dotations aux amortissements	165 734	331,47	96 475	128,82
23. Dotations aux provisions	83 703	167,41	59 269	79,14
24. RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 750 596)	-3501,	(906 481)	-1210,
25. Produits financiers (4)	54 586	109,17	101 640	135,71
26. Charges financières (5)	1 794	3,59	55 695	74,37
27. RÉSULTAT COURANT	(1 697 804)	-3395,	(860 536)	-1149,
28. Produits exceptionnels (4)	64 635	129,27		
29. Charges exceptionnelles (5)	97 355	194,71	35	0,05
30. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(32 720)	-65,44	(35)	-0,05
31. RÉSULTAT NET = BÉNÉFICE OU PERTE	(1 730 523)	-3461,	(860 571)	-2310,

(1) Montant des charges sociales exploitant				
(4) Dont opérations en capital	64 635		47	
(5) Dont opérations en capital	81 146			
(2) À l'exclusion de la rémunération exploitant et associés				
(3) Y compris transfert de charges				

RAISON SOCIALE LEADERLEASE

N° ADHÉRENT

FR60430319855

Ratios

LEADERLEASE

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 24/05/17
Tenue de compte EURO

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIÈRE		Date de fin d'exercice N 31/12/2016	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2015
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	3,4122	3,5184
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0,9291	0,7772
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	0,6138	0,9085
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIÈRES}}{\text{M.B.A.}}$	-1,1764	-0,6902

RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2016	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2015
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-1,3386	-0,6483
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-1,3398	-0,6503
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	-34,6105	-11,4906

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2016	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2015
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RÉSULTAT}}$	-0,3872	-0,1615
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RÉSULTAT}}$	-0,2792	-0,1484
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	1,0558	0,6135

