

LEADERLEASE

11 rue du 47ème d'artillerie

70400 HERICOURT

0384466913



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2017



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
produits à recevoir.....	20
charges à payer.....	21
charges et produits constatés d'avance.....	22
détail des transferts de charges.....	23
détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	24
identité des sociétés meres consolidant les comptes de la societe.....	25
ventilation de l'impôt sur les benefices.....	26
engagements financiers.....	27
effectif moyen.....	28
Détail des comptes	29
Bilan Actif (2050).....	30



Index

Bilan Passif (2051).....	32
Compte de Résultat (2052).....	33
Compte de Résultat (2053).....	35
Etats de gestion.....	36
Compte de résultat comparatif.....	37
Soldes intermédiaires de gestion.....	38
Capacité d'autofinancement.....	39
etat comparatif comptes de resultat.....	40
Ratios.....	41
Doc.....	42



Bilan Actif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 04/07/18

Tenue de compte

LEADERLEASE

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	7 000	1 219	5 781	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	7 000	1 219	5 781	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	718 301	167 145	551 156	602 193
Constructions	898	898		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 074 906	244 730	830 176	544 893
Autres immobilisations corporelles	227 620	110 667	116 952	151 949
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 021 724	523 440	1 498 284	1 299 035
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 996	3 996		
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 000		2 000	2 000
Prêts	1 000		1 000	6 707
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	6 996	3 996	3 000	8 707
ACTIF IMMOBILISÉ	2 035 720	528 654	1 507 066	1 307 741

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				57 500
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 :				57 500
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	88 139		88 139	48 383
Autres créances	2 156 447		2 156 447	3 276 065
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 244 586		2 244 586	3 324 448
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	69 494		69 494	10 014
Charges constatées d'avance	2 849		2 849	3 381
TOTAL disponibilités et divers :	72 343		72 343	13 395
ACTIF CIRCULANT	2 316 929		2 316 929	3 395 343

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	4 352 649	528 654	3 823 995	4 703 085
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

Bilan Passif

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
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	(3 284 935)	(1 554 412)
Résultat de l'exercice	(1 361 841)	(1 730 523)
TOTAL situation nette :	1 377 172	2 739 013
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 377 172	2 739 013
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	169 272	14
Emprunts et dettes financières divers	1 858 252	1 723 206
TOTAL dettes financières :	2 027 524	1 723 220
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 066	178 191
Dettes fiscales et sociales	30 833	28 452
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	170 400	
Autres dettes	51 000	18 000
TOTAL dettes diverses :	419 299	224 643
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	2 446 823	1 947 863
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 823 995	4 703 085

Compte de Résultat (Première Partie)

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 04/07/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises	57 500		57 500	
Production vendue de biens				
Production vendue de services	117 400		117 400	50 000
Chiffres d'affaires nets	174 900		174 900	50 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			210 402	17 910
Autres produits			2	7
PRODUITS D'EXPLOITATION			385 304	67 917
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises			249 967	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 060 635	1 125 912
TOTAL charges externes :			1 310 602	1 125 912
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			42 162	127 992
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			145 213	212 523
Charges sociales			46 414	65 815
TOTAL charges de personnel :			191 626	278 338
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			227 969	165 734
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				83 703
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			227 969	249 437
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			18 003	36 834
CHARGES D'EXPLOITATION			1 790 362	1 818 513
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(1 405 058)	(1 750 596)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

LEADERLEASE

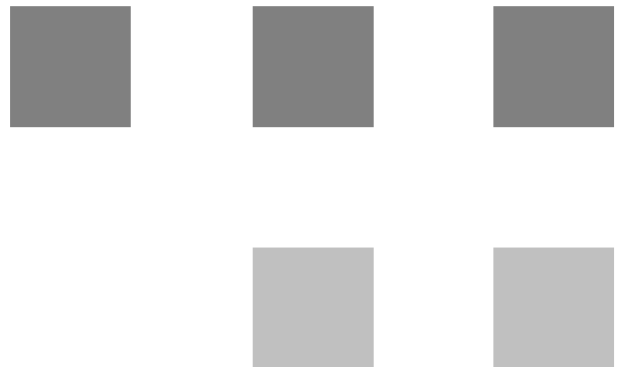
Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 04/07/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 405 058)	(1 750 596)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	39 739	54 586
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	253 320	
Différences positives de change	16	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	293 075	54 586
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	263 295	1 503
Différences négatives de change	273	291
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	263 568	1 794
RÉSULTAT FINANCIER	29 507	52 792
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(1 375 551)	(1 697 804)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		64 635
Reprises sur provisions et transferts de charges	16 209	
	16 209	64 635
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 500	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	999	81 146
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		16 209
	2 499	97 355
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	13 710	(32 720)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	694 588	187 139
TOTAL DES CHARGES	2 056 429	1 917 662
BÉNÉFICE OU PERTE	(1 361 841)	(1 730 523)

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 2017 dont le total est **3.823.995 euros** et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un résultat déficitaire **1.361.841 euros**, ont été établis selon les dispositions du Plan Comptable Général, des différents règlements du Comité de la Règlementation Comptable, et des textes pris pour leur application.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2017.

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.

Spécialiste de la conception d'équipements de manutention exceptionnelle, GAUSSIN conçoit, soustrait 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.
Au cours de l'année 2017, le Groupe a obtenu de nouveaux financements :

Au cours de l'année 2017, le Groupe a obtenu de nouveaux financements :

- En janvier 2017, encaissement de 2 M€, correspondant à la dernière tranche de l'emprunt obligataire convertible de 10 M€ ;
- En mars 2017, encaissement de 2,3 M€, correspondant au 2^{ème} versement de l'aide accordée par le Commissariat Général à l'investissement dans le cadre du projet VASCO ;
- Entre mai et septembre 2017, encaissement de 3,6 M€ consécutif à trois augmentations de capital (mai, juin et septembre) ;
- En juin 2017, encaissement de 6 M€, correspondant à un nouvel emprunt obligataire convertible.

Ces encaissements ont permis de financer les Investissements à hauteur de 9,1 M€ et l'activité du Groupe à hauteur de 8 M€.

Le contrat avec la société CES (78 M€) impliquait une forte consommation de trésorerie liée au BFR, l'arrêt de ce contrat doit permettre au Groupe GAUSSIN de diminuer son BFR en 2018 et donc de limiter son besoin de trésorerie.

Les comptes consolidés clos le 31 décembre 2017 ont été arrêtés par le Conseil d'Administration en application du principe de continuité d'exploitation. Pour ce faire, le Conseil d'Administration a tenu compte :

- De la trésorerie au 31 mai 2018 (5,8 M€),
- Des prévisions de trésorerie du Groupe pour les 12 mois suivants la date de clôture.

Le conseil d'administration, après avoir examiné ces différents éléments, a estimé que le Groupe pourra faire face à ses besoins en trésorerie et ce jusqu'au 31 décembre 2018 et par conséquent que les comptes annuels devaient être préparés suivant le principe de continuité d'exploitation.

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 2017.

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
■ Site internet	3 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 3.996 euros.

Cette somme est représentative des participations suivantes, en euros :

filiales	participation en euros au 31-déc.-17	participation en euros au 31-déc.-16	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
SCI GRANDS VERGERS	999	999	0
total	3 996	4 995	999

Au 31 décembre 2017, 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 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 intégré au résultat fiscal
filiales + 50%du capital					
SCI HALL 7	1000	96 147	99,90%	83 720	83 636
SCI HALL 8	1000	456 388	99,90%	95 834	95 738
SCI HALL 9 bis	1000	342 030	99,90%	80 605	80 524
SCI LA CLAICHIERE	1000	0	99,90%	229 161	228 932
SCI GRANDS VERGERS	1000	25 432	99,90%	7 258	7 251
Total		919 997		496 578	496 081
filiales + 50%du capital					
SARL I-IMMO	50000	nc	4,00%	nc	0
total		0		0	0
total		919 997		496 578	496 081

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 2017 sont à zéro car le bien a été vendu au cours de l'année 2017.

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	48 400	42 000	6 400
Créances clients groupe	39 739	0	39 739
Total Créances clients	88 139	42 000	46 139
Autres créances groupe	2 066 677	0	2 066 677
Autres créances hors groupe	0		0
TVA déductible	89 771		89 771
Total Autres créances	2 156 447	0	2 156 447
total	2 244 586	42 000	2 202 586

Trésorerie nette et valeurs mobilières de placement

Le solde de la trésorerie nette, soit -99 778 euros, est constitué des « valeurs mobilières de placement » et des « disponibilités » figurant à l'actif pour 69 494 euros, le poste « emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédit » figurant au passif s'élevant à 169.272 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 2017, 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
SCI HALL 7	31 733	
SCI HALL 8	1 361	50 000
SCI HALL 9bis	3 162	29 000
SCI GRANDS VERGERS	1 951 309	
total	1 987 566	79 000
solde des avances de trésorerie	1 908 566	

Les avances de trésorerie nettes s'élèvent à 1 908 566 euros et ont été rémunérées au taux maximum d'intérêts déductibles au 31 décembre 2017 fixé à 1.67 %. Le solde de leurs mouvements a dégagé un produit financier net de 39.738,85 euros.

Evolution des capitaux propres (en euros)

bilan 31 décembre 2017	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	-1 554 412	-1 730 523		-3 284 935
résultat 2016	-1 730 523		-1 730 523	0
résultat 2017		-1 361 841		-1 361 841
total	2 739 013	-3 092 364	-1 730 523	1 377 172

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

exercice 2017	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			13 755 048
actions vote double			7 915 287			852 458

Provisions

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

■ Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé

Les 4 SCI dans lesquelles LEADERLEASE détient une participation, à savoir les SCI HALL 7, HALL 8, HALL 9bis, 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 3 996 euros pour l'ensemble des 4 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. Cette provision a été reprise en intégralité suite à la vente de la maison le 9 juin 2017.

→ Provision d'exploitation pour dépréciation des créances diverses

Au 31 décembre 2017, la société a repris la provision pour dépréciation d'une créance client de 6.203 euros.

La société a aussi dépréciée les créances détenues sur CES à hauteur de 42.000 euros.

→ Provision financière pour dépréciation des créances groupe

Au 31 décembre 2017, la SCI LA CLAICHIERE a été liquidé.

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 2017, il n'a pas été constaté d'écart de change latent.

Le chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires constaté en 2017 correspond à la refacturation à GAUSSIN SA pour la location d'un terrain à hauteur de 50.000 euros, la location de bien à PSA Sines et CES à hauteur de 109.400 euros et la vente de la maison à hauteur de 57.500 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 2017. 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 4.235.000 euros.

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

Immobilisations

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 04/07/18

LEADERLEASE

Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			7 000
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			7 000
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	718 301		
Constructions sur sol propre	898		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	648 906		426 000
Installations générales, agencements et divers	24 722		
Matériel de transport	176 536		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	26 361		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 595 724		426 000
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	4 995		
Autres titres immobilisés	2 000		
Prêts et autres immobilisations financières	6 707		
TOTAL immobilisations financières :	13 702		
TOTAL GÉNÉRAL	1 609 426		433 000

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			7 000	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			7 000	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			718 301	
Constructions sur sol propre			898	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			1 074 906	
Inst. générales, agencements et divers			24 722	
Matériel de transport			176 536	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			26 361	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			2 021 724	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		999	3 996	
Autres titres immobilisés			2 000	
Prêts et autres immo. financières		5 707	1 000	
TOTAL immobilisations financières :		6 706	6 996	
TOTAL GÉNÉRAL		6 706	2 035 720	

Amortissements

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

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		1 219		1 219
TOTAL immobilisations incorporelles :		1 219		1 219
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	116 108	51 037		167 145
Constructions sur sol propre	898			898
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	104 013	140 717		244 730
Inst. générales, agencements et divers	16 577	3 602		20 179
Matériel de transport	32 733	31 394		64 127
Mat. de bureau, informatique et mobil.	26 361			26 361
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	296 690	226 750		523 440
TOTAL GÉNÉRAL	296 690	227 969		524 658

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	1 219		
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 219		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	51 037		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	140 717		
Installations générales, agencements et divers	3 602		
Matériel de transport	31 394		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	226 750		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	227 969		

Provisions Inscrites au Bilan

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

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	4 995 192 467 6 203 252 321		999 192 467 6 203 252 321	3 996
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	455 986		451 990	3 996

TOTAL GÉNÉRAL	472 195		468 199	3 996
----------------------	----------------	--	----------------	--------------

État des Échéances des Créances et Dettes

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

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	1 000	1 000	(0)
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 000	1 000	(0)
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	88 139	88 139	
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	89 771	89 771	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 066 677	2 066 677	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	2 244 586	2 244 586	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 849	2 849	
TOTAL GÉNÉRAL	2 248 435	2 248 435	(0)

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	169 272	169 272		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	167 066	167 066		
Personnel et comptes rattachés	1 600	1 600		
Sécurité sociale et autres organismes	17 496	17 496		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 737	11 737		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	170 400	170 400		
Groupe et associés	1 858 252	1 858 252		
Autres dettes	51 000	51 000		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	2 446 823	2 446 823		

Composition du Capital Social

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

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

Produits à Recevoir

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

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	19
TOTAL	19

Charges à Payer

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

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	76 463
Dettes fiscales et sociales	9 440
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	56
Autres dettes	51 000
TOTAL	136 959

Charges et Produits Constatés d'Avance

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	2 849	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	2 849	

Détail des Transferts de Charges

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

NATURE	Montant
Avantage en nature	11 733
TOTAL	11 733

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Reprise Provision sur Controle Fiscal	16 209	787590

TOTAL

16 209

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités et amendes	1 500	671200
Titres SCI La Claichière-Dissolution	999	675600

TOTAL

2 499

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
GAUSSIN	SA	9 232 189	11 rue du 47ème d'artillerie 70400 HERICOURT

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(1 375 551)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	13 710	
Résultat comptable (hors participation)	(1 361 841)	

Engagements Financiers

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	4 235 000
Nantissement du compte espèce au profit de Monte Malo Equipement	
Loyers à verser sur contrat de location	4 235 000

TOTAL	4 235 000
--------------	------------------

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

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

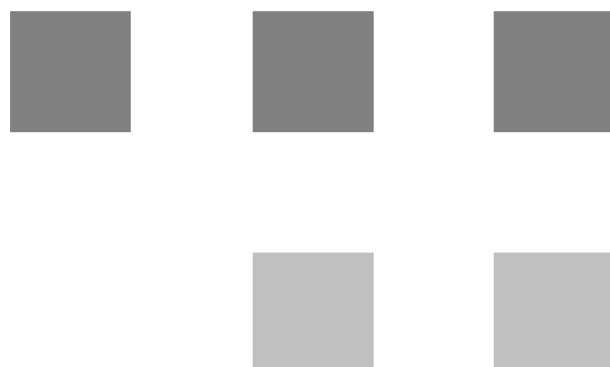
Effectif Moyen

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

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 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 04/07/18

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2017	Net N-1 31/12/2016	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	7 000,00	1 218,52	5 781,48		5 781,48	
205100 Logiciels	7 000,00		7 000,00		7 000,00	
280510 Amort. logiciels		1 218,52	-1 218,52		-1 218,52	
Immobilisations corporelles						
Terrains	718 300,53	167 144,70	551 155,83	602 192,79	-51 036,96	-8,48
211000 Terrain	136 893,93		136 893,93	136 893,93		
212000 Agencemnt et aménagmt terrains	581 406,60		581 406,60	581 406,60		
281200 Amort.Agenctm Aménagmt Terr		167 144,70	-167 144,70	-116 107,74	-51 036,96	-43,96
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	1 074 906,00	244 729,97	830 176,03	544 892,87	285 283,16	52,36
215410 Matériel et outillage loués	1 074 906,00		1 074 906,00	648 906,00	426 000,00	65,65
281541 Amort. mat. outil. loués		244 729,97	-244 729,97	-104 013,13	-140 716,84	-135,29
Autres immobilisations corporelles	227 619,63	110 667,30	116 952,33	151 948,97	-34 996,64	-23,03
218100 Instal. agencnt. aménagt. diver	24 722,28		24 722,28	24 722,28		
218200 Matériel de transport	156 971,37		156 971,37	156 971,37		
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. agencnt. instal.		20 178,88	-20 178,88	-16 576,52	-3 602,36	-21,73
281820 Amort. mat de transport		44 562,43	-44 562,43	-13 168,15	-31 394,28	-238,41
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	-23 705,15		
Immobilisations financières						
Autres participations	3 996,00	3 996,00	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	-100,00
296119 Prov.dépréciation titres SCI		3 996,00	-3 996,00	-4 995,00	999,00	20,00
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	999,98		999,98	6 706,78	-5 706,80	-85,09
274810 Prêt I-Immo	980,52		980,52	6 638,85	-5 658,33	-85,23
276840 Intérêts courus sur prêt	19,46		19,46	67,93	-48,47	-71,35
TOTAL (II)	2 035 720,14	528 654,49	1 507 065,65	1 307 741,41	199 324,24	15,24
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements				57 500,00	-57 500,00	-100,00
310200 Stock T. & B. Montbéliard				249 966,78	-249 966,78	-100,00
Créances						
Clients et comptes rattachés	88 138,85		88 138,85	48 382,99	39 755,86	82,17
411020 Collectif Client Groupe	39 738,85		39 738,85	54 585,99	-14 847,14	-27,20
411090 Collectif Client CEE	48 400,00		48 400,00		48 400,00	
491000 Prov.dépréc.créances clients				-6 203,00	6 203,00	100,00
Autres créances	2 156 447,36		2 156 447,36	3 276 065,11	-1 119 617,75	-34,18

Détail des Comptes

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 04/07/18

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2017	Net N-1 31/12/2016	Variation En valeur	Variation En %
445661 TVA déductible en attente	8 918,26		8 918,26	3 202,79	5 715,47	178,45
445831 TVA remboursement demandé	68 942,00		68 942,00	8 914,00	60 028,00	673,41
445860 TVA déductible sur FNP	11 910,45		11 910,45	23 621,59	-11 711,14	-49,58
451100 Créances Groupe Gaussin sa	118 850,00		118 850,00		118 850,00	
451190 Créances Groupe SCI Hall 7	31 500,00		31 500,00		31 500,00	
451193 Créances Groupe SCI Claichière				752 321,08	-752 321,08	-100,00
451194 Créances Groupe SCI Gr.Verge	1 916 326,65		1 916 326,65	2 740 326,65	-824 000,00	-30,07
495509 Prov.dépréc.comptes groupe				-252 321,00	252 321,00	100,00
Divers						
Disponibilités	69 493,94		69 493,94	10 014,31	59 479,63	593,95
512112 La Banque Postale	3 482,51		3 482,51	4 555,31	-1 072,80	-23,55
512245 BNP Paribas	1 436,24		1 436,24	1 731,31	-295,07	-17,04
512410 CIC (USD)	1,22		1,22	1,22		
512430 LCL	64 573,97		64 573,97	3 726,47	60 847,50	1632,85
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	2 849,04		2 849,04	3 380,70	-531,66	-15,73
486000 Charges constatées d'avance	2 849,04		2 849,04	3 380,70	-531,66	-15,73
TOTAL (III)	2 316 929,19		2 316 929,19	3 395 343,11	-1 078 413,92	-31,76
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	4 352 649,33	528 654,49	3 823 994,84	4 703 084,52	-879 089,68	-18,69

Détail des Comptes

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 04/07/18

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Bilan Passif (2051)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	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	-3 284 934,89	-1 554 411,75	-1 730 523,14	-111,33
119000 Report à nouveau déficitaire	-3 284 934,89	-1 554 411,75	-1 730 523,14	-111,33
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 361 840,83	-1 730 523,14	368 682,31	21,30
TOTAL (I)	1 377 171,95	2 739 012,78	-1 361 840,83	-49,72
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour charges		16 209,00	-16 209,00	-100,00
155000 Provisions pour impôts		16 209,00	-16 209,00	-100,00
TOTAL (III)		16 209,00	-16 209,00	-100,00
DETTES				
Emprunts et dettes auprès étab. de crédits	169 272,39	13,72	169 258,67	1233663,78
512113 CIC Est (euros)	169 216,01		169 216,01	
518600 Intérêts courus à payer	56,38	13,72	42,66	310,93
Emprunts et dettes financières divers	1 858 251,63	1 723 205,83	135 045,80	7,84
451191 Créances Groupe SCI Hall 8	50 000,00		50 000,00	
451192 Créances Groupe SCI Hall 9 bis	29 000,00		29 000,00	
451200 Groupe cash-pool Gaussin	1 779 251,63	1 723 205,83	56 045,80	3,25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 065,78	178 191,19	-11 125,41	-6,24
401000 Collectif Fournisseurs France	55 044,96	22 362,14	32 682,82	146,15
401010 Collectif Fournisseurs Export		12 596,24	-12 596,24	-100,00
401020 Collectif Fournisseurs Groupe	35 558,12	1 503,27	34 054,85	2265,38
408100 Fournisseurs FNP	29 023,10	43 222,74	-14 199,64	-32,85
408109 Fournisseurs Groupe FNP	47 439,60	98 506,80	-51 067,20	-51,84
Dettes fiscales et sociales	30 833,09	28 452,00	2 381,09	8,37
425000 Personnel avances et acomptes	1 599,83		1 599,83	
431000 Urssaf	10 374,00	10 453,00	-79,00	-0,76
437200 Allianz-AGF	168,45		168,45	
437300 Groupe Novalis Taitbout	3 668,01	4 151,00	-482,99	-11,64
438600 Organisme sociaux charges à pa	3 285,80	5 400,00	-2 114,20	-39,15
447110 Retenue à la source	4 581,00	3 055,00	1 526,00	49,95
447120 Taxe sur les salaires	1 002,00		1 002,00	
448600 Etat charges à payer	6 154,00	5 393,00	761,00	14,11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	170 400,00		170 400,00	
404100 Fournisseurs d'immobilisations	170 400,00		170 400,00	
Autres dettes	51 000,00	18 000,00	33 000,00	183,33
419800 R.R.R. à accorder et avoirs à	42 000,00		42 000,00	
468600 Crédit divers charges à payer	9 000,00	18 000,00	-9 000,00	-50,00
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	2 446 822,89	1 947 862,74	498 960,15	25,62
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	3 823 994,84	4 703 084,52	-879 089,68	-18,69

Détail des Comptes

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 04/07/18

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	57 500,00		57 500,00	
707100 Ventes foncier	57 500,00		57 500,00	
Production vendue de services	117 400,00	50 000,00	67 400,00	134,80
706109 Locations immobilières groupe	50 000,00	50 000,00		
706390 Prest./ matériels CEE	67 400,00		67 400,00	
Chiffres d'affaires nets	174 900,00	50 000,00	124 900,00	249,80
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	210 402,30	17 910,04	192 492,26	1074,77
781730 Reprise prov.sur stocks	192 466,78		192 466,78	
781740 Reprise provision créances	6 203,00	5 269,00	934,00	17,73
791240 Transfert charges personnel	11 732,52	12 641,04	-908,52	-7,19
Autres produits	1,71	7,40	-5,69	-76,89
758000 Pds divers de gest. courante	1,71	7,40	-5,69	-76,89
Total des produits d'exploitation (I)	385 304,01	67 917,44	317 386,57	467,31
CHARGES D'EXPLOITATION				
Variation de stock (marchandises)	249 966,78		249 966,78	
603720 Variat.stock foncier Montbél.	249 966,78		249 966,78	
Autres achats et charges externes	1 060 634,77	1 125 912,43	-65 277,66	-5,80
611100 Sous-traitance générale France		30,00	-30,00	-100,00
613540 locations financières mobil.		576,00	-576,00	-100,00
613550 Location Matériel Gaussin	924 000,00	924 000,00		
613560 Location matériel informatique	432,00		432,00	
615210 Entretien immobilier France	140,00		140,00	
615510 Entretien matériel transport	411,48	12 676,24	-12 264,76	-96,75
616100 Assurances multirisques	604,05	1 535,83	-931,78	-60,67
616120 Assurances RC	14 049,05	13 512,83	536,22	3,97
616510 Assurance véhicule	4 277,53	98,00	4 179,53	4264,83
616520 Assurance matériel informatiqu	19,89	26,52	-6,63	-25,00
621409 Management fees Groupe	39 533,00	82 089,00	-42 556,00	-51,84
622600 Honoraires Avocats	5 812,50	8 995,00	-3 182,50	-35,38
622620 Honoraires CAC	32 986,25	34 001,00	-1 014,75	-2,98
622630 Honoraires Expert-Comptables	7 231,00	7 103,20	127,80	1,80
622640 Honoraires Autres	411,54	1 540,00	-1 128,46	-73,28
622650 Honoraires Liés à Alternext	12 144,68	12 413,87	-269,19	-2,17
622700 Frais d'actes & contentieux	5 457,76	17 861,33	-12 403,57	-69,44
626200 Téléphone France	840,00	879,18	-39,18	-4,46
627100 Services bancaires	3 329,35	2 329,27	1 097,08	49,15
627200 Frais de tenue de compte titre	8 954,69	6 342,16	2 612,53	41,19
Impôts, taxes et versements assimilés	42 161,98	127 992,00	-85 830,02	-67,06
633300 Format. profession. continue	833,64	1 200,00	-366,36	-30,53
633500 Taxe apprentissage	1 013,93	1 500,00	-486,07	-32,40
633700 Taxe sur les salaires	10 061,00	16 390,00	-6 329,00	-38,62
635111 Cotisation Foncière Entreprise	629,00	1 033,00	-404,00	-39,11
635120 Taxes foncières	2 170,00	2 162,00	8,00	0,37
635140 Taxe Véhicules de Sociétés	6 543,60	1 236,00	5 307,60	429,42
635150 Autre Impôt	20 910,81	104 471,00	-83 560,19	-79,98
Salaires et traitements	145 212,87	212 523,24	-67 310,37	-31,67
641120 Salaires du personnel	133 480,35	146 775,46	-13 295,11	-9,06
641310 Primes Gratifications Bonus		53 106,74	-53 106,74	-100,00
641450 Avantages nature	11 732,52	12 641,04	-908,52	-7,19
Charges sociales	46 413,54	65 815,08	-19 401,54	-29,48
645100 cotisations sécurité sociale	37 969,73	49 617,00	-11 647,27	-23,47
645200 cotisations prévoyance	673,80	826,16	-152,36	-18,44
645300 cotisations retraites	9 048,96	16 271,92	-7 222,96	-44,39
645810 charg.social.divers.regroupées	-1 278,95	-900,00	-378,95	-42,11
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	227 968,96	165 733,52	62 235,44	37,55
681110 Dot. amortiss. immob.incorpore	1 218,52		1 218,52	

Détail des Comptes

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 04/07/18

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	En valeur	En %
681120 Dot.amortiss.immob.corporelles	226 750,44	165 733,52	61 016,92	36,82
Sur actif circulant : dot aux prov.		83 703,00	-83 703,00	-100,00
681730 Dot.prov.dépréciation stocks		77 500,00	-77 500,00	-100,00
681740 Dot.provision dépréc.créances		6 203,00	-6 203,00	-100,00
Autres charges	18 003,19	36 833,67	-18 830,48	-51,12
653000 Jetons de présence	18 000,00	18 000,00		
654400 Pertes Créances exercices ant.		18 833,33	-18 833,33	-100,00
658000 Charges diver.gestion courante	3,19	0,34	2,85	838,24
Total des charges d'exploitation (II)	1 790 362,09	1 818 512,94	-28 150,85	-1,55
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 405 058,08	-1 750 595,50	345 537,42	19,74
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	39 738,85	54 585,99	-14 847,14	-27,20
761709 Revenus créances groupe	39 738,85	54 585,99	-14 847,14	-27,20
Reprises sur provisions et transferts de charges	253 320,00		253 320,00	
786629 Reprise prov dép financière Gr	253 320,00		253 320,00	
Différences positives de change	16,30		16,30	
766000 Gains de change	16,30		16,30	
Total des produits financiers (V)	293 075,15	54 585,99	238 489,16	436,91
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	263 295,21	1 503,27	261 791,94	17414,83
661179 Intérêts des dettes Groupe	35 558,12	1 503,27	34 054,85	2265,38
664000 Pertes/créances liées particip	227 737,09		227 737,09	
Différences négatives de change	272,69	290,80	-18,11	-6,23
666000 Pertes de change	272,69	290,80	-18,11	-6,23
Total des charges financières (VI)	263 567,90	1 794,07	261 773,83	14591,06
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	29 507,25	52 791,92	-23 284,67	-44,11
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-1 375 550,83	-1 697 803,58	322 252,75	18,98

Détail des Comptes

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17

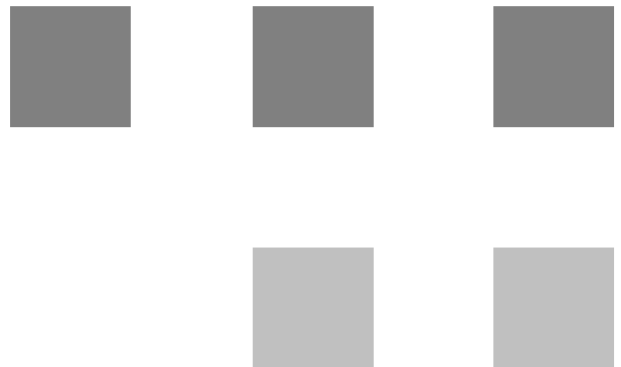
Edition du 04/07/18

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations en capital		64 635,27	-64 635,27	-100,00
775200 Produit cession actif		64 635,27	-64 635,27	-100,00
Reprises sur provisions et transfert de charges	16 209,00		16 209,00	
787590 Reprise provisions pour impôts	16 209,00		16 209,00	
Total des produits exceptionnels (VII)	16 209,00	64 635,27	-48 426,27	-74,92
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	1 500,00		1 500,00	
671200 Pénalités et amendes fiscales	1 500,00		1 500,00	
Charges except. sur opérations en capital	999,00	81 145,83	-80 146,83	-98,77
675200 VNC immobilisations corporelle		81 145,83	-81 145,83	-100,00
675600 VNC immo financières cédées	999,00		999,00	
Dotations except. aux amort. et prov.		16 209,00	-16 209,00	-100,00
687590 Dot.prov.exceptionnel.impôts		16 209,00	-16 209,00	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 499,00	97 354,83	-94 855,83	-97,43
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	13 710,00	-32 719,56	46 429,56	141,90
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	694 588,16	187 138,70	507 449,46	271,16
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 056 428,99	1 917 661,84	138 767,15	7,24
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-1 361 840,83	-1 730 523,14	368 682,31	21,30

Etats de gestion



Compte de Résultat Comparatif

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

LEADERLEASE

RUBRIQUES	31/12/2017	31/12/2016	Variation
Ventes de marchandises	57 500		57 500
Production vendue de biens			
Production vendue de services	117 400	50 000	67 400
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	174 900	50 000	124 900
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	210 402	17 910	192 492
Autres produits	2	7	(6)
PRODUITS D'EXPLOITATION	385 304	67 917	317 387
Achat de marchandises			
Variation de stock de marchandises	249 967		249 967
Achats de matières premières et approvisionnement			
Variation de stock de matières premières			
Autres achats et charges externes	1 060 635	1 125 912	(65 278)
Impôts, taxes et versements assimilés	42 162	127 992	(85 830)
Salaires, traitements et charges sociales	191 626	278 338	(86 712)
Dotations pour dépréciation	227 969	249 437	(21 468)
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	18 003	36 834	(18 830)
CHARGES D'EXPLOITATION	1 790 362	1 818 513	(28 151)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 405 058)	(1 750 596)	345 537
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation	39 739	54 586	(14 847)
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges	253 320		253 320
Différences positives de change	16		16
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS	293 075	54 586	238 489
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilés	263 295	1 503	261 792
Différences négatives de change	273	291	(18)
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
CHARGES FINANCIÈRES	263 568	1 794	261 774
RÉSULTAT FINANCIERS	29 507	52 792	(23 285)
Produits exceptionnels		64 635	(64 635)
Reprises sur provisions et transferts	16 209		16 209
PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 209	64 635	(48 426)
Charges exceptionnelles	2 499	81 146	(78 647)
Dotations aux amortissements et provisions		16 209	(16 209)
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 499	97 355	(94 856)
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	13 710	(32 720)	46 430
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices			
RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)	(1 361 841)	(1 730 523)	368 682

Soldes Intermédiaires de Gestion

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 04/07/18

LEADERLEASE

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	%	Net (N-1) 31/12/2016	%
Ventes de marchandises	57 500	32,8759		
- Coût d'achat des marchandises	249 967	142,9198		
MARGE COMMERCIALE	(192 467)	-110,0439		
Production vendue	117 400	67,1241	50 000	100,00
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	117 400	67,1241	50 000	100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES	174 900	100,00	50 000	100,00
- Consommation en provenance des tiers	1 060 635	606,4235	1 125 912	2251,8249
VALEUR AJOUTÉE	(1 135 702)	-649,3434	(1 075 912)	-2151,8249
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	42 162	24,1063	127 992	255,984
- Charges de personnel	191 626	109,5634	278 338	556,6766
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(1 369 490)	-783,0131	(1 482 243)	-2964,4855
+ Reprises et transferts de charges	210 402	120,2986	17 910	35,8201
+ Autres produits	2	0,001	7	0,0148
- Dotations aux amortissements et provisions	227 969	130,3425	249 437	498,873
- Autres charges	18 003	10,2934	36 834	73,6673
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 405 058)	-803,3494	(1 750 596)	-3501,191
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	293 075	167,5673	54 586	109,172
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	263 568	150,6963	1 794	3,5881
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(1 375 551)	-786,4785	(1 697 804)	-3395,6072
Produits exceptionnels	16 209	9,2676	64 635	129,2705
- Charges exceptionnelles	2 499	1,4288	97 355	194,7097
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	13 710	7,8388	(32 720)	-65,4391
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(1 361 841)	-778,6397	(1 730 523)	-3461,0463
Produits de cession d'éléments d'actif			64 635	129,2705
- Valeur comptable éléments cédés	999	0,5712	81 146	162,2917
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	(999)	-0,5712	(16 511)	-33,0211

Capacité d'Autofinancement

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	31/12/2017	31/12/2016	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(1 369 490)	(1 482 243)	112 753

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	2	7	(6)
- Autres charges d'exploitation	18 003	36 834	(18 830)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	39 755	54 586	(14 831)
- Charges financières	263 568	1 794	261 774
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles	1 500		1 500
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	(1 612 804)	(1 466 277)	(146 527)

État comparatif comptes de résultat

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 04/07/18

Tenue de compte

LEADERLEASE

	Exercice N 31/12/2017	%	Exercice N-1 31/12/2016	%
1. Ventes de marchandises + Production	174 900	100	50 000	100
2. Ventes de marchandises	57 500	32,88		
3. Coût d'achat des marchandises	249 967	142,92		
4. MARGE COMMERCIALE (2 - 3) et taux	(192 467)	-110,04		
5. Production vendue	117 400	67,12	50 000	100
6. Production stockée				
7. Production immobilisée				
8. PRODUCTION DE L'EXERCICE (5 + 6 + 7)	117 400	67,12	50 000	100
9. Matières premières, approvisionnement consommés				
10. Sous-traitance directe				
11. MARGE BRUTE DE PRODUCTION (8 - (9 + 10)) et taux	117 400	67,12	50 000	100
12. Marge brute globale (4 + 11) et taux	(75 067)	-42,92	50 000	100
13. Autres achats + Charges externes	1 060 635	606,42	1 125 912	2251,
14. VALEUR AJOUTÉE (12 - 13)	(1 135 702)	-649,34	(1 075 912)	-2151,
15. Subventions d'exploitation				
16. Impôts, taxes et versements assimilés	42 162	24,11	127 992	255,98
17. Charges de personnel (1) (2)	191 626	109,56	278 338	556,68
18. EXCÉDENT OU INSUFFISANCE BRUT(E) D'EXPLOITATION	(1 369 490)	-783,01	(1 482 243)	-2964,
19. Autres produits de gestion courante	2	0	7	0,01
20. Autres charges de gestion courante	18 003	10,29	36 834	73,67
21. Reprise s/amortissements et provisions (3)	210 402	120,3	17 910	35,82
22. Dotations aux amortissements	227 969	130,34	165 734	331,47
23. Dotations aux provisions			83 703	167,41
24. RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 405 058)	-803,35	(1 750 596)	-3501,
25. Produits financiers (4)	293 075	167,57	54 586	109,17
26. Charges financières (5)	263 568	150,7	1 794	3,59
27. RÉSULTAT COURANT	(1 375 551)	-786,48	(1 697 804)	-3395,
28. Produits exceptionnels (4)	16 209	9,27	64 635	129,27
29. Charges exceptionnelles (5)	2 499	1,43	97 355	194,71
30. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	13 710	7,84	(32 720)	-65,44
31. RÉSULTAT NET = BÉNÉFICE OU PERTE	(1 361 841)	-778,64	(1 730 523)	-2723,

(1) Montant des charges sociales exploitant

(4) Dont opérations en capital

(5) Dont opérations en capital

(2) À l'exclusion de la rémunération exploitant et associés

(3) Y compris transfert de charges

999

64 635

81 146

RAISON SOCIALE LEADERLEASE
N° ADHÉRENT FR60430319855

Ratios

LEADERLEASE

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 04/07/18
Tenue de compte

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIÈRE		Date de fin d'exercice N 31/12/2017	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2016
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	2,2592	3,4122
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0,819	0,9291
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	0,4045	0,6138
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIÈRES}}{\text{M.B.A.}}$	-1,7881	-1,1764

RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2017	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2016
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-0,9323	-1,3386
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-1,107	-1,3398
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	-7,7864	-34,6105

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2017	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2016
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RÉSULTAT}}$	-0,4972	-0,3872
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RÉSULTAT}}$	-0,2305	-0,2792
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	0,1687	1,0558

