

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 00817

Numéro SIREN : 306 986 027

Nom ou dénomination : NEUDIS

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/014428

Désignation de l'entreprise SAS NEUDIS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 8Adresse de l'entreprise 12 rue Ampère 69730 GENAY Durée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 3 0 6 9 8 6 0 2 7 0 0 0 2 8Néant ☐ *Exercice N clos le,
31/10/2022

						Exercice N clos le, 31/10/2022				
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)				AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC				
		Frais de développement *		CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	26 280	AG	26 280			
		Fonds commercial (1)		AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN	1 226 454	AO	103 871	1 122 583		
		Constructions		AP	10 009 789	AQ	3 054 410	6 955 379		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	2 415 483	AS	2 005 303	410 179		
		Autres immobilisations corporelles		AT	454 076	AU	429 864	24 211		
		Immobilisations en cours		AV		AW				
		Avances et acomptes		AX		AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT				
		Autres participations		CU	2 000 000	CV	2 000 000			
		Créances rattachées à des participations		BB		BC				
		Autres titres immobilisés		BD	1 682 940	BE		1 682 940		
		Prêts		BF		BG				
		Autres immobilisations financières*		BH	5 357	BI		5 357		
TOTAL (II)				BJ	17 820 381	BK	7 619 730	10 200 651		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL		BM				
		En cours de production de biens		BN		BO				
		En cours de production de services		BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis		BR		BS				
		Marchandises		BT	4 982 957	BU	356 142	4 626 815		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX	116 081	BY	7 700	108 381		
		Autres créances (3)		BZ	2 955 825	CA		2 955 825		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD		CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités		CF	8 328 610	CG		8 328 610			
	Charges constatées d'avance (3)*		CH	123 005	CI		123 005			
	TOTAL (III)		CJ	16 506 479	CK	363 842	16 142 637			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
	Ecarts de conversion actif* (VI)		CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	34 326 861			1A	7 983 572	26 343 288	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :			(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :			Stocks :			Créances :			

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS NEUDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 921 200)			DA	921 200	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	92 120	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	12 664 958	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(964 418)	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	12 713 860	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	215 616	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	215 616	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	5 421 439	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	367 382	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	5 580 871	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 881 703	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	162 415	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	13 413 812		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	26 343 288		
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	9 032 243
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	5 225	

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS NEUDIS							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	48 592 095	FB		FC	48 592 095	
	Production vendue { biens * services *	FD	1 957 598	FE		FF	1 957 598	
		FG	1 516 911	FH		FI	1 516 911	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	52 066 605	FK		FL	52 066 605	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	8 120	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	521 789	
	Autres produits (1) (11)					FQ	183 824	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	52 780 340
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	43 720 758
Variation de stock (marchandises)*						FT	(365 443)	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	111 928	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	2 789 729	
Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	436 971	
Salaires et traitements*						FY	2 846 881	
Charges sociales (10)						FZ	850 556	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	375 090
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	363 842
Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
Autres charges (12)						GE	9 408	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	51 139 722	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 640 617	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	3 503	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	72 260	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	75 764	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	2 000 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	38 486	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	2 038 486	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 962 721)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(322 103)	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS NEUDIS										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	16 416
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	6 300
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	22 716
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	14 261
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	14 261
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	8 455
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	390 620
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	260 150
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	52 878 821
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	53 843 240
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(964 418)
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières								HY	61 414
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *								HP	
		- Crédit-bail immobilier								HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	69 612
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX	11 975
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD	
	(9)	Dont transferts de charges								A1	55 702
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5									
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	862
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires	A9				
			Dont cotisations facultatives Madelin	A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Exercice N	
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Régularisation cotisations multi-employeurs									12 056		
Litige prud'homal								1 000	6 300		
Régularisations diverses								13 261	4 360		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
									Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS NEUDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2022, dont le total est de 26 343 289 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 964 418 euro.

L'exercice a une durée de 8 mois, recouvrant la période du 01/03/2022 au 31/10/2022.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 24/01/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Constructions : 5 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 8 à 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 12 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 10 ans
- * Mobilier : 8 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

L'exercice comptable a une durée exceptionnelle de 8 mois.

La société SAS HOLDING CME a cédé au 31/10/2022 l'intégralité de la participation qu'elle détenait dans le capital de la SAS NEUDIS, au profit de la SAS HOLDING MJS.

 Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 280			26 280
Immobilisations incorporelles	26 280			26 280
- Terrains	1 226 454			1 226 454
- Constructions sur sol propre	8 553 959			8 553 959
- Constructions sur sol d'autrui	1 043 659			1 043 659
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	412 171			412 171
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 421 630	5 148	11 295	2 415 483
- Installations générales, agencements aménagements divers	326 845		5 730	321 115
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	129 296	3 666		132 961
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	14 114 015	8 814	17 025	14 105 804
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 000 000			2 000 000
- Autres titres immobilisés	1 682 941			1 682 941
- Prêts et autres immobilisations financières	5 357			5 357
Immobilisations financières	3 688 298			3 688 298
ACTIF IMMOBILISE	17 828 594	8 814	17 025	17 820 382

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les titres de la SCI du Grand Rieux ont fait l'objet d'une dépréciation à hauteur de 2 000 000€.

Par une décision collective extraordinaire des associés du 24 Octobre 2022, la SCI du Grand Rieux a augmenté son capital social de 5 600 000 euros.

La société GRAND RIEUX INVEST a souscrit à l'intégralité de cette opération.

Ainsi au 31/10/2022 la SAS Neudis ne détient plus que 0.054% du capital de la SCI du Grand Rieux.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 722	558		26 280
Immobilisations incorporelles	25 722	558		26 280
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 171 798	216 473		2 388 272
- Constructions sur sol d'autrui	298 593	31 731		330 324
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	315 441	20 374		335 815
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 914 681	101 918	11 295	2 005 304
- Installations générales, agencements aménagements divers	308 475	2 544	5 730	305 289
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	123 084	1 492		124 575
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 132 072	374 532	17 025	5 489 579
ACTIF IMMOBILISE	5 157 794	375 090	17 025	5 515 859

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 200 269 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	5 357		5 357
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	116 081	116 081	
Autres	2 955 826	2 955 826	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	123 005	123 005	
Total	3 200 269	3 194 912	5 357
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures n.encais	5 870
Avoirs a recevoir	49 168
Ristourne centr. a recev.	143 610
Part.pub.refer socara a etabli	551 895
Etat - produits à recevoir	2 857
Interets courus/cc associ	78 813
Divers pdts a recevoir	56 450
Total	888 662

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 921 200,00 euro décomposé en 9 212 titres d'une valeur nominale de 100,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	9 212	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	9 212	100,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	221 916		2 733	3 567	215 616
Total	221 916		2 733	3 567	215 616
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			2 733	3 567	

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Litiges prud'homaux	91 600		
Litige Remises Galec 2013-2015	124 016		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 413 812 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	5 225	5 225		
- à plus de 1 an à l'origine	5 416 214	1 058 651	3 283 986	1 073 577
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	54 264	30 259	7 161	16 844
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 580 872	5 580 872		
Dettes fiscales et sociales	1 881 704	1 881 704		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	475 534	475 534		
Produits constatés d'avance				
Total	13 413 812	9 032 244	3 291 147	1 090 421
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	835 395			
(**) Dont envers les associés	313 118			

 Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	2 303 932	2 303 932	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	2 303 932	2 303 932	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau a payer	2 368
Electr./gaz a payer	84 989
Achats march.a payer	235 091
Cotisations a payer	21 840
Sous-traitance a payer	7 560
Location materiel a payer	164
Charges locatives a payer	2 010
Redevances a payer	2 200
Entretien a payer	2 844
Maintenance a payer	12 276
Assurance a payer	9 972
Frais d etude a payer	2 444
Honoraires a payer	114 785
Publicité a payer	101 121
Frais déplacement à payer	10 809
Frais de mission a payer	763
Affranchissement a payer	480
Frais bancaires a payer	25 532
Cotisations a payer	40 440
Droits d auteur a payer	1 033
Interets courus s/empru	8 020
Interets courus s/p.salarie	123
Dette prov. conges a payer	248 147
Provision prime annuelle	200 000
Provision primes bilan	5 800
Dette prov.participation salariés	154 838
Dette prov.intéressement	235 782
Charge social glob. a payer	160 968
Partic. constr. a payer	33 335
Taxe apprentissage a payer	2 968
Contrib.solidarite a payer	77 084
Tascom a payer	67 211
Charges sociales /prov.conges payes	74 440
Charges soc.s/prime annuelle à pay.	60 000
Charges soc.s/primes bilan	2 320
Cotisations IFC à payer	2 500
Cet a payer	123 591
Autres taxes a payer	6 400
Total	2 142 248

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Achats loc.véhicules d avance	7 988		
Marchandises d avance	25 078		
Sous-traitance d avance	948		
Location materiel d avance	8 050		
Charges copro.d avance	1 706		
Maintenance d avance	24 652		
Assurance d avance	2 992		
Intérim d avance	1 473		
Honoraires d avance	1 213		
Publicité d avance	7 099		
Affranchissement d avance	622		
Cotisations d avance	11 567		
Frais recrutement d avance	276		
Taxe foncière d avance	26 302		
Medecine du travail d avance	2 706		
Formation personnel d'avance	333		
Total	123 005		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	1 945 654		1 945 654
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	11 945		11 945
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	194 842		194 842
Ventes de marchandises	48 592 095		48 592 095
Produits des activités annexes	1 322 070		1 322 070
TOTAL	52 066 606		52 066 606

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 69 612 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Régularisation cotisations multi-employeurs		12 056
Litige prud'hommial	1 000	6 300
Régularisations diverses	13 262	4 361
TOTAL	14 262	22 717

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	-322 103	377 713	-699 816
+ Résultat exceptionnel	8 455	2 114	6 341
- Participations des salariés	390 620	119 676	270 944
Résultat comptable	-704 268	260 150	-964 418
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 599 988 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	2 399 950
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	2 399 950
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	599 988
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %.	

 Notes sur le compte de résultat**Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale**

A partir de l'exercice ouvert au 01/03/2018, la société SAS NEUDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS HOLDING CME.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration.
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 190 personnes dont 2 apprentis et 13 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	167	
Ouvriers	10	
Total	190	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	4 668 460
<i>Quote-part de passif de sociétés de personne</i>	17 949
Avals et cautions	4 686 409
Engagements en matière de pensions	153 978
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	4 840 387
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

 Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 153 978 euro

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Départ à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation : 3.0%
- Taux de croissance des salaires : 2.75 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2016-2018 Def
- Taux de charges sociales : 30 % pour les salariés non cadres et 40% pour les salariés cadres

Parallèlement, l'entreprise a souscrit un contrat d'assurance collective auprès d'un organisme extérieur légalement agréé à cet effet.
Le montant du fonds constitué au 31/10/2022 est valorisé à 176 530€.

NEUDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 921 200 Euros
Siège social : Rue Ampère
69730 GENAY

R.C.S. : 306 986 027 RCS LYON
SIRET : 306 986 027 000 28

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 OCTOBRE 2022)

* Report à nouveau de la perte.....(964 418,22) Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé à des distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI (<i>personnes morales</i>)
2020	108,72 €	108,72 € (soit un montant global de 217,44 €)	108,72 € (soit un montant global de 1 001 311,20 €)
2021	85,39 €	85,39 € (soit un montant global de 170,78 €)	85,39 € (soit un montant global de 786 441,90 €)
2022	108,56 €	108,56 € (soit un montant global de 217,12 €)	108,56 € (soit un montant global de 999 837,60 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 AVRIL 2023

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Report à nouveau de la perte.....(964 418,22) Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé à des distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI (<i>personnes morales</i>)
2020	108,72 €	108,72 € (soit un montant global de 217,44 €)	108,72 € (soit un montant global de 1 001 311,20 €)
2021	85,39 €	85,39 € (soit un montant global de 170,78 €)	85,39 € (soit un montant global de 786 441,90 €)
2022	108,56 €	108,56 € (soit un montant global de 217,12 €)	108,56 € (soit un montant global de 999 837,60 €)

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

LE PRESIDENT

