

RCS : COMPIEGNE

Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 50129

Numéro SIREN : 330 200 098

Nom ou dénomination : PLESSIS DIS

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2022 sous le numéro de dépôt 3755



Sas PLESSISDIS

Route de Paris
Centre Commercial Les Portes du Valois
Centre E.Leclerc
60330 LE PLESSIS BELLEVILLE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2021



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	19
Etat des créances	20
Etat des dettes	21
Comptes de régularisation actif	22
Comptes de régularisation passif	23
Composition du capital social	24
Ventilation du chiffre d'affaires	25
Etat des crédits-bails	26
Engagements hors bilan	27
Dettes garanties par des sûretés réelles	28
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	29
Effectif	30
Résultat des 5 derniers exercices	31
Tableau de variation des capitaux propres	32
Charges et produits exceptionnels	33
Charges et produits sur exercices antérieurs	34

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel & outillages

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres appro

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Cptes rattachés (3)

Autres créances (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

	Valeurs au 30/09/21			% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	30/09/20	l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	482 432	439 699	42 732		30 915	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	69 094	69 094			69 094	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes					13 505	
Immobilisations corporelles				49		51
Terrains	5 570 563	163 313	5 407 250		5 420 740	
Constructions	28 793 276	14 349 368	14 443 908		15 911 822	
Installations tech., matériel & outillages	4 855 391	4 186 889	668 502		910 499	
Autres immobilisations corporelles	9 034 429	4 701 698	4 332 731		4 370 371	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	50 596		50 596		105 299	
Immobilisations financières (2)				6		6
Participations	223		223		1 509	
Créances rattachées à des participations					102 545	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	2 325 754		2 325 754		2 324 754	
Prêts	500 800		500 800		500 170	
Autres immobilisations financières	81 220		81 220		72 983	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	51 763 778	23 910 063	27 853 715	54	29 834 207	57
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				12		11
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 174 814	253 501	5 921 313		5 847 739	
Avances et acomptes versés sur commandes	1 121		1 121		3 005	
Créances				4		4
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 272 419	47 439	1 224 980		1 090 762	
Autres créances (3)	979 334		979 334		1 064 761	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				12		11
Actions propres						
Autres titres	5 950 000		5 950 000		5 950 000	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	9 056 268		9 056 268	18	8 655 122	16
Charges constatées d'avance (3)	320 371		320 371	1	320 303	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	23 754 328	300 940	23 453 387	46	22 931 691	43
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	75 518 106	24 211 003	51 307 103	100	52 765 898	100

COMPTES ANNUELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Bilan

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 39 968)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

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

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 30/09/21	% du passif	Valeurs au 30/09/20	% du passif
Capital (dont versé : 39 968)	39 968		39 968	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		42		38
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 642 172		20 225 979	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 433 820	9	3 217 251	6
SITUATION NETTE	26 119 959	51	23 487 198	45
Subventions d'investissement	129 333		139 160	
Provisions réglementées	1 594 056	3	1 422 319	3
TOTAL CAPITAUX PROPRES	27 843 349	54	25 048 676	47
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	257 587		257 587	
Provisions pour charges	118 170		130 093	
TOTAL PROVISIONS	375 757	1	387 680	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 014 142	23	15 210 285	29
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 197 378	2	1 129 215	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	49 076		46 576	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 286 883	10	5 854 597	11
Dettes fiscales et sociales	3 956 057	8	4 068 819	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	108 928		292 688	1
Autres dettes	405 659	1	699 652	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	69 874		27 710	
TOTAL DETTES	23 087 997	45	27 329 543	52
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	51 307 103	100	52 765 898	100
	9 098 072		11 997 838	
	13 940 850		15 285 128	

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTES ANNUELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	73 608 302	88	74 140 230	89	-531 927	-1
Production vendue (biens et services)	9 909 587	12	9 155 570	11	754 017	8
Montant net du chiffre d'affaires	83 517 889	100	83 295 800	100	222 090	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	156 972		16 351		140 621	860
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	427 334	1	447 210	1	-19 876	-4
Autres produits	758 930	1	551 824	1	207 106	38
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	84 861 126	102	84 311 185	101	549 941	1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	58 768 619	70	59 215 609	71	-446 990	-1
Variation de stocks	-102 078		-254 556		152 478	60
Achats de matières premières et autres approvisionnements	503 897	1	633 542	1	-129 645	-20
Variation de stocks			575		-575	-100
Autres achats et charges externes	5 689 747	7	5 385 935	6	303 812	6
Impôts, taxes et versements assimilés	1 639 906	2	1 739 456	2	-99 550	-6
Salaires et traitements	7 362 109	9	7 120 479	9	241 630	3
Charges sociales	1 869 002	2	1 823 675	2	45 328	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 420 198	3	2 434 358	3	-14 160	-1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.	69 094				69 094	
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	260 034		266 699		-6 665	-2
Dotations aux provisions	118 170		130 093		-11 923	-9
Autres charges	232 587		402 075		-169 488	-42
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	78 831 287	94	78 897 941	95	-66 654	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 029 839	7	5 413 244	6	616 595	11
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

271 043
169 688

96 501
83 285

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	11 022		10 376		646	6
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)			325		-325	-100
Autres intérêts et produits assimilés (3)	510 881	1	36 005		474 876	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	521 902	1	46 706		475 197	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	31 429		48 002		-16 574	-35
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	31 429		48 002		-16 574	-35
RÉSULTAT FINANCIER	490 474	1	-1 297		491 771	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	6 520 313	8	5 411 947	6	1 108 366	20
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	60 580		65 560		-4 981	-8
Sur opérations en capital	113 993		34 617		79 377	229
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			106 828		-106 828	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	174 573		207 005		-32 432	-16
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	26 296		170 262		-143 966	-85
Sur opérations en capital	26 819		49 451		-22 633	-46
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	171 738		164 129		7 608	5
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	224 852		383 843		-158 991	-41
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-50 279		-176 838		126 559	72
Participation des salariés aux résultats	505 325	1	460 193	1	45 132	10
Impôt sur les bénéfices	1 530 889	2	1 557 666	2	-26 777	-2
TOTAL DES PRODUITS	85 557 601	102	84 564 896	102	992 706	1
TOTAL DES CHARGES	81 123 781	97	81 347 645	98	-223 864	
Bénéfice ou Perte	4 433 820	5	3 217 251	4	1 216 569	38

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

663

1 223

ANNEXE LÉGALE

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 51 307 102,76 Euros, dégage un bénéfice de 4 433 819,89 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/12/2021.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels et Licences	3 ans
- Agencements des terrains	10 ans
- Ensembles immobiliers	de 08 à 25 ans
- Matériels et outillages	de 03 à 10 ans
- Agencements divers	de 05 à 15 ans
- Matériels de transports	de 03 à 05 ans
- Matériels de bureau et inf	de 03 à 10 ans
- Mobilier	de 04 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ANNEXE COVID-19

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

La crise sanitaire liée au covid-19 et la prorogation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2021-1040 du 5 août 2021 constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 30/09/2021.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie;

- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de

nature à ajuster le test de dépréciation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur ses comptes en raison de son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

TRANSMISSION UNIVERSELLE DU PATRIMOINE :

En date du 18/03/2021, la société ENCLOS DE POCLAIN a fait l'objet d'une Transmission Universelle de Patrimoine au profit de la société PLESSISDIS.

Fiscalement, cette transmission bénéficie d'un effet rétroactif au 01/01/2021.

Le boni de fusion d'un montant de 478 070€ a été enregistré dans les comptes de PLESSISDIS en produit financier.

INFORMATION AU TITRE D'UN ÉVÉNEMENT POST-CLÔTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice		Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	531 266			35 925
	Terrains		5 570 563			
	Constructions		28 793 276			
CORPORELLES		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 737 802			131 774
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	3 710 360			434 222
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	307 643			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	1 847 058			95 870
		Emballages récupérables & divers	2 683 266			
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes		105 299			-12 703
		TOTAL	47 755 267			649 163
	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		104 054			-103 831
	Autres titres immobilisés		2 324 754			1 000
	Prêts et autres immobilisations financières		573 153			8 867
		TOTAL	3 001 961			-93 964
TOTAL GENERAL			51 288 494			591 125
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	13 506	2 160	551 525	
	Terrains				5 570 563	
	Constructions				28 793 276	
CORPORELLES		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			14 185	4 855 391	
		Inst. gal. agen. amé. divers			4 144 582	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			307 643	
		Mat. bureau, inform., mobilier		43 990	1 898 938	
		Emb. récupérables & divers			2 683 266	
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes		42 000		50 596	
		TOTAL	42 000	58 175	48 304 255	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				223	
	Autres titres immobilisés				2 325 754	
	Prêts & autres immob. financières				582 020	
		TOTAL			2 907 997	
TOTAL GENERAL			55 506	60 335	51 763 778	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	417 751	23 935	1 986	439 699
Terrains		149 823	13 490		163 313
Constructions	Sur sol propre	12 881 454	1 467 914		14 349 368
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 827 303	372 628	13 042	4 186 889
	Inst. générales agencem. amén.	2 613 665	363 423		2 977 087
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	194 979	43 283		238 262
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 369 313	135 525	18 488	1 486 349
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	21 036 536	2 396 263	31 530	23 401 269
	TOTAL GENERAL	21 454 287	2 420 198	33 516	23 840 968

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre	164 130						164 130
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div	6 203	1 406					7 608
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	170 333	1 406					171 738
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	170 333	1 406					171 738
Total général non ventilé							171 738

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	1 422 319	171 738		1 594 057
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	1 422 319	171 738		1 594 057
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	387 680	118 170	130 093	375 757
	TOTAL	387 680	118 170	130 093	375 757
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations		69 094		69 094
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	224 998	253 501	224 998	253 501
	Sur comptes clients	41 701	6 533	794	47 439
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	266 699	329 128	225 792	370 034
	TOTAL GÉNÉRAL	2 076 698	619 035	355 885	2 339 848
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		447 298	355 885	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		171 738		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ETAT DES CRÉANCES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	500 800		500 800
	Autres immobilisations financières	81 220		81 220
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	59 307	59 307	
	Autres créances clients	1 213 112	1 213 112	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 213	3 213	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	347 204	347 204	
	coll. publiques	160 653	160 653	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	468 264	468 264	
	Charges constatées d'avance	320 371	320 371	
TOTAUX		3 154 144	2 572 124	582 020
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	{ à plus d' 1 an à l'origine	12 014 142	2 916 071	9 098 072	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		229 880	229 880		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 286 883	5 286 883		
Personnel & comptes rattachés		2 017 368	2 017 368		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		808 975	808 975		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	27 202	27 202		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	223 720	223 720		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	878 792	878 792		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		108 928	108 928		
Groupe & associés (2)		967 499	967 499		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		405 659	405 659		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		69 874	69 874		
TOTAUX		23 038 921	13 940 850	9 098 072	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 193 582			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	954 592			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	320 371
Financières	-
Exceptionnelles	-
TOTAL	320 371

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	-
Autres immobilisations financières	-
Créances clients et comptes rattachés	331 004
Autres créances	319 111
Disponibilités	50 369
TOTAL	700 484

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	69 874
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	69 874

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	940
Emprunts et dettes financières divers	12 907
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 217 685
Dettes fiscales et sociales	3 393 232
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 866
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 627 629

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 498,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 498,00	16,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	73 608 302		73 608 302
Ventes de produits finis	4 724 677		4 724 677
Prestations de services	5 184 910		5 184 910
Chiffre d'affaires	83 517 889		83 517 889

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 029 839	6 338 550	1 774 794	4 255 045
RÉSULTAT FINANCIER	490 474	17 678	4 950	485 524
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-50 279	-46 619	-13 053	-37 226
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-505 325	-460 193	-128 854	-376 471
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-101 059	101 059
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-34 758	34 758
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			28 870	-28 870
TOTAL	5 964 709	5 849 416	1 530 890	4 433 819

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	252 653		47 766	204 887
Immobilisations en cours				
TOTAL	252 653		47 766	204 887

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles	179 252	85 167		264 419
Immobilisations en cours				
TOTAL	179 252	85 167		264 419

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	63 778	103 741		167 519		75 796		75 796
Immobilisations en cours								
TOTAL	63 778	103 741		167 519		75 796		75 796

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 371 460,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 1.55 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 34.53 % a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	29 761 782					29 761 782
Engagements assortis de sûretés réelles	15 487 218					15 487 218
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	167 519					167 519
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	45 416 519					45 416 519
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	371 460					371 460
TOTAL	45 787 979					45 787 979

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 487 218	15 487 218
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 487 218	15 487 218

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
- Provisions réglementées		398 249		24 176		422 425
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	60 026		60 184	60 026	60 184	
- participation des salariés	128 854		133 911	128 854	133 911	
- contribution sociale de solidarité	20 839		19 249	20 839	19 249	
- autres	69 474		63 621	69 474	63 621	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	279 193	398 249	276 965	303 369	276 965	422 425
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

LES EFFECTIFS

	30/09/2021	30/09/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10,00	9,00
Agents de maîtrise	32,00	34,00
Employés et techniciens	214,00	202,00
Ouvriers		
Total	256,00	245,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/20 au 09/21	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	39 968	39 968	39 968	39 968	39 968
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 498	2 498	2 498	2 498	2 498
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	83 517 889	83 295 800	74 547 368	71 812 039	71 722 043
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	9 153 382	7 709 684	5 834 098	6 640 041	6 613 799
Impôts sur les bénéfices	1 530 889	1 557 666	880 639	814 851	1 031 993
Participation des salariés due au titre de l'exercice	505 325	460 193	229 810	254 916	323 600
Résultat net (C)	4 433 820	3 217 251	2 040 928	2 914 166	2 866 861
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 683 348	2 474 574	2 682 720	2 656 109	2 391 345
Résultat distribué (D)		1 801 058	1 313 948	1 318 944	1 318 944
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	3 664,28	3 086,34	2 335,51	2 658,14	2 647,64
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	2 849,15	2 278,55	1 890,97	2 229,89	2 104,97
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 774,95	1 287,93	817,02	1 166,60	1 147,66
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		721,00	526,00	528,00	528,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	337	269	261	212	221
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 362 109	7 120 479	6 465 621	6 208 726	5 920 566
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 869 002	1 823 675	1 918 971	1 990 081	1 898 160

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2020) avant affectations	25 048 677
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-1 801 058
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2020)	23 247 619
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	23 247 619
Variations en cours d'exercice	4 595 730
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	161 910
Résultat de l'exercice	4 433 820
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	27 843 349
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	4 595 730
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	4 595 730

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités et amendes	3 660	
671800	Autres charges opération gest	9 476	
671810	Franchises vétusté s/sinistres	10 673	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	2 487	
675200	Vnc immob corporelles	26 819	
687250	Dot aux amortis dérogatoires	171 738	
771800	Autres produits except op gest		45 265
771810	Ecart positifs sur sinistres		7 880
772637	Prod ex ant autres taxes		2 344
772641	Prod ex ant Rémun. Pers.		5 091
775100	Prod cessions immob		100 000
775200	Prod cession immob corporelles		4 167
777000	QP subv. d'invest. vir. au CDR		9 827
TOTAL		224 852	174 573

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant - dépenses énergies	1 068	
652607	Ch ex ant - achats mses	434	
652611	Ch ex ant - sous traitance	83	
652613	Ch ex ant - location	494	
652615	Ch ex ant - réparations	9 748	
652616	Ch ex ant - assurances	1 426	
652618	Ch ex ant - document. & divers	940	
652622	Ch ex ant - honoraires	64 115	
652623	Ch ex ant - publicité	73 622	
652628	Ch ex ant - cotisations	2 685	
652703	Ch ex. ant - ventes prod. résid	1 760	
652708	Ch ex ant - produits annexes	1 868	
654400	Charges créances exercice ant	11 444	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	2 487	
752606	Pr ex ant - Ach.matièr.-fourni		8 353
752607	Pr ex ant - ach marchandises		21
752609	Pr ex ant - rrro/achats		540
752611	Pr ex ant - sous-traitance		2 599
752613	Pr ex ant - locations		45
752615	Pr ex ant - réparations		1 917
752616	Pr ex ant - assurances		89
752622	Pr ex ant - rém interméd hono		2 526
752623	Pr ex ant - publicité		25 815
752625	Pr ex ant - Déplacem. Récept.		664
752626	Pr ex ant - Frais Postaux		737
752628	Pr ex ant - cotisations		55 000
752656	Pr ex ant - malis		135 000
752703	Pr ex ant - Vtes Prod.Résid.		8 106
752706	Pr ex ant - part pub		18 969
752709	Pr ex ant - Réduct.S/Ventes		6 104
754400	Rentrées s/créances exerc ant		4 315
754410	Rentrees s/chq imp s/ex ant		245
772637	Prod ex ant autres taxes		2 344
772641	Prod ex ant Rémun. Pers.		5 091
TOTAL		172 175	278 477

PLESSIS DIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 39.968 Euros
Siège Social : Centre Commercial "Les Portes du Valois" - Route de Paris
60330 – LE PLESSIS BELLEVILLE

330 200 098 R.C.S. COMPIEGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 24 MARS 2022

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter et de répartir le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 4.433.819,89 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 4.433.819,89 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
30 Septembre 2020		
<i>Avril 2021</i>	1.786.638,00 €	14.420,00 €
<i>Novembre 2021</i>	2.976.078,00 €	24.020,00 €
30 Septembre 2019	1.303.428,00 €	10.520,00 €
30 Septembre 2018	1.305.744,00 €	13.200,00 €

PLESSIS DIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 39.968 Euros
Siège Social : Centre Commercial "Les Portes du Valois" - Route de Paris
60330 – LE PLESSIS BELLEVILLE

330 200 098 R.C.S. COMPIEGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
DU 24 MARS 2022

RESOLUTION VOTEE

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter et de répartir le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 4.433.819,89 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 4.433.819,89 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
30 Septembre 2020		
<i>Avril 2021</i>	1.786.638,00 €	14.420,00 €
<i>Novembre 2021</i>	2.976.078,00 €	24.020,00 €
30 Septembre 2019	1.303.428,00 €	10.520,00 €
30 Septembre 2018	1.305.744,00 €	13.200,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



EXEMPLAIRE GREFFE

PLESSIS DIS

Société par actions simplifiée

Au capital de 39 968 €

siège social : Centre Cial. Les Portes du Valois

Route de Paris

60330 LE PLESSIS BELLEVILLE

RCS COMPIEGNE B 330 200 098

SIRET : 330 200 098 00060

APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021



**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
web : vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société PLESSISDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 18/03/2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société PLESSISDIS, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaires particuliers.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

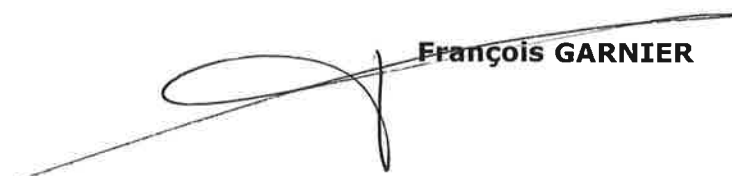
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 28 février 2022

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

François GARNIER



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

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

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

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

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

COMPTES ANNUELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Bilan

BILAN

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ACTIF

	Valeurs au 30/09/21		% de l'actif	Valeurs au 30/09/20	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	482 432	439 699	42 732	30 915	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles	69 094	69 094		69 094	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes				13 505	
Immobilisations corporelles					51
Terrains	5 570 563	163 313	5 407 250	5 420 740	
Constructions	28 793 276	14 349 368	14 443 908	15 911 822	
Installations tech., matériel & outillages	4 855 391	4 186 889	668 502	910 499	
Autres immobilisations corporelles	9 034 429	4 701 698	4 332 731	4 370 371	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	50 596		50 596	105 299	
Immobilisations financières (2)					6
Participations	223		223	1 509	
Créances rattachées à des participations				102 545	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	2 325 754		2 325 754	2 324 754	
Prêts	500 800		500 800	500 170	
Autres immobilisations financières	81 220		81 220	72 983	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	51 763 778	23 910 063	27 853 715	29 834 207	57
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					11
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	6 174 814	253 501	5 921 313	5 847 739	
Avances et acomptes versés sur commandes	1 121		1 121	3 005	
Créances					4
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 272 419	47 439	1 224 980	1 090 762	
Autres créances (3)	979 334		979 334	1 064 761	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					11
Actions propres					
Autres titres	5 950 000		5 950 000	5 950 000	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	9 056 268		9 056 268	8 655 122	16
Charges constatées d'avance (3)	320 371		320 371	320 303	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	23 754 328	300 940	23 453 387	22 931 691	43
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	75 518 106	24 211 003	51 307 103	52 765 898	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN (SUITE)

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 39 968)	39 968		39 968	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		42		38
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 642 172		20 225 979	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 433 820	9	3 217 251	6
SITUATION NETTE	26 119 959	51	23 487 198	45
Subventions d'investissement	129 333		139 160	
Provisions réglementées	1 594 056	3	1 422 319	3
TOTAL CAPITAUX PROPRES	27 843 349	54	25 048 676	47

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	257 587		257 587	
Provisions pour charges	118 170		130 093	
TOTAL PROVISIONS	375 757	1	387 680	1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 014 142	23	15 210 285	29
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 197 378	2	1 129 215	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	49 076		46 576	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 286 883	10	5 854 597	11
Dettes fiscales et sociales	3 956 057	8	4 068 819	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	108 928		292 688	1
Autres dettes	405 659	1	699 652	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	69 874		27 710	
TOTAL DETTES	23 087 997	45	27 329 543	52

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	51 307 103	100	52 765 898	100
-----------------------------	-------------------	------------	-------------------	------------

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

9 098 072

13 940 850

11 997 838

15 285 128

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	73 608 302	88	74 140 230	89	-531 927	-1
Production vendue (biens et services)	9 909 587	12	9 155 570	11	754 017	8
Montant net du chiffre d'affaires	83 517 889	100	83 295 800	100	222 090	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	156 972		16 351		140 621	860
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	427 334	1	447 210	1	-19 876	-4
Autres produits	758 930	1	551 824	1	207 106	38
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	84 861 126	102	84 311 185	101	549 941	1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	58 768 619	70	59 215 609	71	-446 990	-1
Variation de stocks	-102 078		-254 556		152 478	60
Achats de matières premières et autres approvisionnements	503 897	1	633 542	1	-129 645	-20
Variation de stocks			575		-575	-100
Autres achats et charges externes	5 689 747	7	5 385 935	6	303 812	6
Impôts, taxes et versements assimilés	1 639 906	2	1 739 456	2	-99 550	-6
Salaires et traitements	7 362 109	9	7 120 479	9	241 630	3
Charges sociales	1 869 002	2	1 823 675	2	45 328	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 420 198	3	2 434 358	3	-14 160	-1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.	69 094				69 094	
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	260 034		266 699		-6 665	-2
Dotations aux provisions	118 170		130 093		-11 923	-9
Autres charges	232 587		402 075		-169 488	-42
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	78 831 287	94	78 897 941	95	-66 654	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 029 839	7	5 413 244	6	616 595	11
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	11 022		10 376		646	6
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)			325		-325	-100
Autres intérêts et produits assimilés (3)	510 881	1	36 005		474 876	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	521 902	1	46 706		475 197	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	31 429		48 002		-16 574	-35
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	31 429		48 002		-16 574	-35
RÉSULTAT FINANCIER	490 474	1	-1 297		491 771	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	6 520 313	8	5 411 947	6	1 108 366	20
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	60 580		65 560		-4 981	-8
Sur opérations en capital	113 993		34 617		79 377	229
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			106 828		-106 828	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	174 573		207 005		-32 432	-16
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	26 296		170 262		-143 966	-85
Sur opérations en capital	26 819		49 451		-22 633	-46
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	171 738		164 129		7 608	5
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	224 852		383 843		-158 991	-41
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-50 279		-176 838		126 559	72
Participation des salariés aux résultats	505 325	1	460 193	1	45 132	10
Impôt sur les bénéfices	1 530 889	2	1 557 666	2	-26 777	-2
TOTAL DES PRODUITS	85 557 601	102	84 564 896	102	992 706	1
TOTAL DES CHARGES	81 123 781	97	81 347 645	98	-223 864	
Bénéfice ou Perte	4 433 820	5	3 217 251	4	1 216 569	38

ANNEXE LÉGALE

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe légale

SMC VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 51 307 102,76 Euros, dégage un bénéfice de 4 433 819,89 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/12/2021.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels et Licences	1 à 3 ans
- Agencements des terrains	5 à 10 ans
- Ensembles immobiliers	de 07 à 25 ans
- Matériels et outillages	de 01 à 10 ans
- Agencements divers	de 01 à 15 ans
- Matériels de transports	de 03 à 05 ans
- Matériels de bureau et inf	de 03 à 10 ans
- Mobilier	de 01 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ANNEXE COVID-19

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La crise sanitaire liée au covid-19 et la prorogation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2021-1040 du 5 août 2021 constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 30/09/2021.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles :

· les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie;

· l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêt des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur ses comptes en raison de son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

TRANSMISSION UNIVERSELLE DU PATRIMOINE :

En date du 18/03/2021, la société ENCLOS DE POCLAIN a fait l'objet d'une Transmission Universelle de Patrimoine au profit de la société PLESSISDIS.

Fiscalement, cette transmission bénéficie d'un effet rétroactif au 01/01/2021.

Le boni de fusion d'un montant de 478 070€ a été enregistré dans les comptes de PLESSISDIS en produit financier.

INFORMATION AU TITRE D'UN ÉVÉNEMENT POST-CLÔTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

DÉPRÉCIATION DU BONI DE FUSION PLESSIS VOYAGES

La société Plessisdis a absorbé la société Plessis-Voyages en 2016. Cette fusion a engendré un mali de 69094 € enregistré à l'actif des comptes de Plessisdis.

La fermeture de l'activité d'Agence de Voyage est prévue sur l'exercice 2022.

Une dépréciation de 100% de l'actif, soit 69094 €, a été constatée dans les comptes de Plessisdis au 30/09/2021.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	531 266	35 925
	Terrains		5 570 563	
			28 793 276	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 737 802	131 774
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	3 710 360	434 222
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	307 643	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	1 847 058	95 870
		Emballages récupérables & divers	2 683 266	
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes		105 299	-12 703
		TOTAL	47 755 267	649 163
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		104 054	-103 831
	Autres titres immobilisés		2 324 754	1 000
	Prêts et autres immobilisations financières		573 153	8 867
		TOTAL	3 001 961	-93 964
TOTAL GENERAL			51 288 494	591 125

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	13 506	2 160	551 525	
	Terrains				5 570 563	
					28 793 276	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			14 185	4 855 391	
		Inst. gal. agen. amé. divers			4 144 582	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			307 643	
		Mat. bureau, inform., mobilier		43 990	1 898 938	
		Emb. récupérables & divers			2 683 266	
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes		42 000		50 596	
		TOTAL	42 000	58 175	48 304 255	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				223	
	Autres titres immobilisés				2 325 754	
	Prêts & autres immob. financières				582 020	
		TOTAL			2 907 997	
TOTAL GENERAL			55 506	60 335	51 763 778	

Sas VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	417 751	23 935	1 986	439 699
Terrains		149 823	13 490		163 313
Constructions	Sur sol propre	12 881 454	1 467 914		14 349 368
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 827 303	372 628	13 042	4 186 889
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 613 665	363 423		2 977 087
	Matériel de transport	194 979	43 283		238 262
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 369 313	135 525	18 488	1 486 349
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	21 036 536	2 396 263	31 530	23 401 269
	TOTAL GENERAL	21 454 287	2 420 198	33 516	23 840 968

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre	164 130					164 130
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div	6 203	1 406				7 608
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL	170 333	1 406					171 738
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	170 333	1 406					171 738
Total général non ventilé		171 738					171 738

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Prises de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	1 422 319	171 738		1 594 057
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	1 422 319	171 738		1 594 057
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	387 680	118 170	130 093	375 757
	TOTAL	387 680	118 170	130 093	375 757
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations		69 094		69 094
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	224 998	253 501	224 998	253 501
	Sur comptes clients	41 701	6 533	794	47 439
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	266 699	329 128	225 792	370 034
	TOTAL GÉNÉRAL	2 076 698	619 035	355 885	2 339 848
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		447 298	355 885	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		171 738		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES CRÉANCES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	500 800		500 800
	Autres immobilisations financières	81 220		81 220
	Clients douteux ou litigieux	59 307	59 307	
	Autres créances clients	1 213 112	1 213 112	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 213	3 213	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	347 204	347 204	
	coll. publiques	160 653	160 653	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	469 386	469 386	
	Charges constatées d'avance	320 371	320 371	
TOTAUX		3 155 266	2 573 245	582 020
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ETAT DES DETTES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	12 014 142	2 916 071	9 098 072	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		229 880	229 880		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 286 883	5 286 883		
Personnel & comptes rattachés		2 017 368	2 017 368		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		808 975	808 975		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices	27 202	27 202		
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	223 720	223 720		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	878 792	878 792		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		108 928	108 928		
Groupe & associés (2)		967 499	967 499		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		454 735	454 735		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		69 874	69 874		
TOTAUX		23 087 997	13 989 925	9 098 072	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 193 582			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	954 592			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	320 371
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	320 371

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	331 004
Autres créances	319 111
Disponibilités	50 369
TOTAL	700 484

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	69 874
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	69 874

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	940
Emprunts et dettes financières divers	12 907
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 217 685
Dettes fiscales et sociales	3 393 232
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 866
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 627 629

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 498,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 498,00	16,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	73 608 302		73 608 302
Ventes de produits finis	4 724 677		4 724 677
Prestations de services	5 184 910		5 184 910
Chiffre d'affaires	83 517 889		83 517 889

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 029 839	6 338 550	1 774 794	4 255 045
RÉSULTAT FINANCIER	490 474	17 678	4 950	485 524
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-50 279	-46 619	-13 053	-37 226
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-505 325	-460 193	-128 854	-376 471
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-101 059	101 059
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-34 758	34 758
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			28 870	-28 870
TOTAL	5 964 709	5 849 416	1 530 890	4 433 819

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres Immoys incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immoys corporelles	252 653		47 777	204 876
Immobilisations en cours				
TOTAL	252 653		47 777	204 876

		REDEVANCES PAYÉES		
		Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immoys. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immoys. corporelles		179 252	85 167	264 419
Immobilisations en cours				
TOTAL		179 252	85 167	264 419

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immoys. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immoys. corpor.	63 778	103 741		167 519	75 796			75 796
Immobilisations en cours								
TOTAL	63 778	103 741		167 519	75 796			75 796

SM VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 371 460,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 1.55 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 34.53 % a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	26 693 214					26 693 214
Engagements assortis de sûretés réelles	15 487 218					15 487 218
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	167 519					167 519
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	42 347 951					42 347 951
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	371 460					371 460
TOTAL	42 719 411					42 719 411

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 487 218	15 487 218
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 487 218	15 487 218

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
14 Amortissements dérogatoires						
- Provisions réglementées		398 249		24 176		422 425
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	60 026		60 184	60 026	60 184	
- participation des salariés	128 854		133 911	128 854	133 911	
- contribution sociale de solidarité	20 839		19 249	20 839	19 249	
- autres	69 474		63 621	69 474	63 621	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	279 193	398 249	276 965	303 369	276 965	422 425
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

LES EFFECTIFS

	30/09/2021	30/09/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10,00	9,00
Agents de maîtrise	32,00	34,00
Employés et techniciens	214,00	202,00
Ouvriers		
Total	256,00	245,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/20 au 09/21	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	39 968	39 968	39 968	39 968	39 968
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 498	2 498	2 498	2 498	2 498
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	83 517 889	83 295 800	74 547 368	71 812 039	71 722 043
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	9 153 382	7 709 684	5 834 098	6 640 041	6 613 799
Impôts sur les bénéfices	1 530 889	1 557 666	880 639	814 851	1 031 993
Participation des salariés due au titre de l'exercice	505 325	460 193	229 810	254 916	323 600
Résultat net (C)	4 433 820	3 217 251	2 040 928	2 914 166	2 866 861
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 683 348	2 474 574	2 682 720	2 656 109	2 391 345
Résultat distribué (D)		1 801 058	1 313 948	1 318 944	1 318 944
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	3 664,28	3 086,34	2 335,51	2 658,14	2 647,64
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	2 849,15	2 278,55	1 890,97	2 229,89	2 104,97
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 774,95	1 287,93	817,02	1 166,60	1 147,66
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		721,00	526,00	528,00	528,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	337	269	261	212	221
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 362 109	7 120 479	6 465 621	6 208 726	5 920 566
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 869 002	1 823 675	1 918 971	1 990 081	1 898 160

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2020) avant affectations	25 048 677
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-1 801 058
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2020)	23 247 619
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	23 247 619
Variations en cours d'exercice	4 595 730
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	161 910
Résultat de l'exercice	4 433 820
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	27 843 349
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	4 595 730
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	4 595 730

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités et amendes	3 660	
671800	Autres charges opération gest	9 476	
671810	Franchises vétusté s/sinistres	10 673	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	2 487	
675200	Vnc immob corporelles	26 819	
687250	Dot aux amorts dérogatoires	171 738	
771800	Autres produits except op gest		45 265
771810	Ecart positifs sur sinistres		7 880
772637	Prod ex ant autres taxes		2 344
772641	Prod ex ant Rémun. Pers.		5 091
775100	Prod cessions immob		100 000
775200	Prod cession immob corporelles		4 167
777000	QP subv. d'invest. vir. au CDR		9 827
TOTAL		224 852	174 573

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant - dépenses énergies	1 068	
652607	Ch ex ant - achats mses	434	
652611	Ch ex ant - sous traitance	83	
652613	Ch ex ant - location	494	
652615	Ch ex ant - réparations	9 748	
652616	Ch ex ant - assurances	1 426	
652618	Ch ex ant - document. & divers	940	
652622	Ch ex ant - honoraires	64 115	
652623	Ch ex ant - publicité	73 622	
652628	Ch ex ant - cotisations	2 685	
652703	Ch ex. ant - ventes prod. résid	1 760	
652708	Ch ex ant - produits annexes	1 868	
654400	Charges créances exercice ant	11 444	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	2 487	
752606	Pr ex ant - Ach.matièr.-fourni		8 353
752607	Pr ex ant - ach marchandises		21
752609	Pr ex ant - rrrro/achats		540
752611	Pr ex ant - sous-traitance		2 599
752613	Pr ex ant - locations		45
752615	Pr ex ant - réparations		1 917
752616	Pr ex ant - assurances		89
752622	Pr ex ant - rém interméd hono		2 526
752623	Pr ex ant - publicité		25 815
752625	Pr ex ant - Déplacem. Récept.		664
752626	Pr ex ant - Frais Postaux		737
752628	Pr ex ant - cotisations		55 000
752656	Pr ex ant - malis		135 000
752703	Pr ex ant - Vtes Prod.Résid.		8 106
752706	Pr ex ant - part pub		18 969
752709	Pr ex ant - Réduct.S/Ventes		6 104
754400	Rentrées s/créances exerc ant		4 315
754410	Rentrees s/chq imp s/ex ant		245
772637	Prod ex ant autres taxes		2 344
772641	Prod ex ant Rémun. Pers.		5 091
TOTAL		172 175	278 477

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791611	Transf charges sous traitance	263
791615	Transf charges entr. et repar.	10 484
791633	Transf charges excédents fpc	9 685
791647	Alloc d'act part versée	51 018
TOTAL		71 449