

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

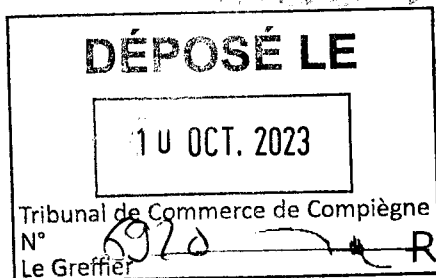
Numéro SIREN : 330 200 098

Nom ou dénomination : PLESSIS DIS

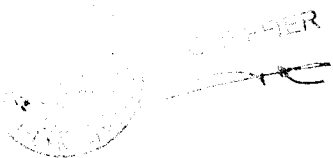
Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2023 sous le numéro de dépôt 6920

E Leclerc®

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 2022



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 01/01/2021 au 30/09/2022

Comptes annuels	3
Bilan	4
Compte de résultat	7
Annexe légale	9
Règles et méthodes comptables	10
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	15
Etat des créances	16
Etat des dettes	17
Comptes de régularisation actif	18
Comptes de régularisation passif	19
Composition du capital social	20
Ventilation du chiffre d'affaires	21
Etat des crédits-bails	22
Engagements hors bilan	23
Dettes garanties par des sûretés réelles	24
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	25
Effectif	26
Résultat des 5 derniers exercices	27
Tableau de variation des capitaux propres	28
Charges et produits exceptionnels	29
Charges et produits sur exercices antérieurs	30
Transferts de charges	31

COMPTES ANNUELS

Srs PLESSISDIE

du 01/01/2012 au 31/09/2012

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN

Sas MESSISDIS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ACTIF

	Valeurs au 30/09/22		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	30/09/21	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			2		
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	562 227	474 653		42 732	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles	888 199			888 199	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	9 777			9 777	
Immobilisations corporelles			48		49
Terrains	5 770 563	164 737		5 407 250	
Constructions	30 593 276	15 767 551		14 443 908	
Installations tech., matériel & outillages	5 256 184	4 588 328		668 502	
Autres immobilisations corporelles	9 692 107	5 189 768		4 332 731	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	561 767			50 596	
Immobilisations financières (2)			5		6
Participations	198			223	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	2 367 926			2 325 754	
Prêts	501 600			500 800	
Autres immobilisations financières	90 400			81 220	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	56 294 225	26 185 037	55	27 853 715	54
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			12		12
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 030 827	250 935		5 921 313	
Avances et acomptes versés sur commandes				1 121	
Créances			6		4
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 622 356	29 437		1 224 980	
Autres créances (3)	1 583 399			979 334	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			11		12
Actions propres					
Autres titres	5 950 000			5 950 000	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	8 357 192		15	9 056 268	18
Charges constatées d'avance (3)	252 635			320 371	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	24 796 409	280 372	45	23 453 387	46
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	81 090 635	26 465 410	100	51 307 103	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME

S&S FLESSISDIS

Page 01 sur 02 du 30/09/2022

PASSIF

	Valeurs au 30/09/22	% du passif	Valeurs au 30/09/21	% du 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		42
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	23 075 893		21 642 172	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 888 015	7	4 433 820	9
SITUATION NETTE	27 007 876	49	26 119 959	51
Subventions d'investissement	119 507		129 333	
Provisions réglementées	1 765 232	3	1 594 056	3
TOTAL CAPITAUX PROPRES	28 892 614	53	27 843 349	54
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	121 695		118 170	
TOTAL PROVISIONS	379 282	1	375 757	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 186 370	22	12 014 142	23
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 417 472	4	1 197 378	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	39 963		49 076	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 515 370	12	5 286 883	10
Dettes fiscales et sociales	3 644 770	7	3 956 057	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	72 681		108 928	
Autres dettes	399 603	1	405 659	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	77 100		69 874	
TOTAL DETTES	25 353 328	46	23 087 997	45
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	54 625 225	100	51 307 103	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

9 013 564

16 339 764

9 098 072

13 989 925

COMPTES ANNUELS

SAS FILISSIDIS

du 01/10/2017 au 30/09/2020

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Ses Missions

31/12/2022 10/09/2022

	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	73 646 991	88	73 608 302	88	38 688	
Production vendue (biens et services)	10 235 020	12	9 909 587	12	325 434	3
Montant net du chiffre d'affaires	83 882 011	100	83 517 889	100	364 122	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	32 240		156 972		-124 732	-79
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	791 157	1	427 334	1	363 823	85
Autres produits	815 668	1	758 930	1	56 738	7
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	85 521 076	102	84 861 126	102	659 950	1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	60 229 662	72	58 768 619	70	1 461 043	2
Variation de stocks	-355 571		-102 078		-253 493	-248
Achats de matières premières et autres approvisionnements	447 387	1	503 897	1	-56 510	-11
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 092 097	7	5 689 747	7	402 350	7
Impôts, taxes et versements assimilés	1 860 207	2	1 639 906	2	220 301	13
Salaires et traitements	7 167 143	9	7 362 109	9	-194 967	-3
Charges sociales	1 738 997	2	1 869 002	2	-130 005	-7
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 985 206	2	2 420 198	3	-434 992	-18
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.			69 094		-69 094	-100
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	280 372		260 034		20 339	8
Dotations aux provisions	121 695		118 170		3 526	3
Autres charges	147 227		232 587		-85 361	-37
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	79 714 423	95	78 831 287	94	883 136	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 806 653	7	6 029 839	7	-223 186	-4
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

259 991
124 438

271 043
169 688

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS HISSISSE

01/10/2021 30/09/2021

	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	26 242		11 022		15 220	138
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	1 500				1 500	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	33 911		510 881	1	-476 970	-93
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	61 653		521 902	1	-460 249	-88
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	71 353		31 429		39 924	127
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	71 353		31 429		39 924	127
RÉSULTAT FINANCIER	-9 700		490 474	1	-500 174	-102
RÉSULTAT COURANT avant impôts	5 796 953	7	6 520 313	8	-723 360	-11
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	201 789		60 580		141 209	233
Sur opérations en capital	9 852		113 993		-104 142	-91
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	211 640		174 573		37 067	21
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	51 334		26 296		25 038	95
Sur opérations en capital	69 119		26 819		42 301	158
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	171 175		171 738		-562	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	291 628		224 852		66 776	30
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-79 988		-50 279		-29 709	-59
Participation des salariés aux résultats	530 030	1	505 325	1	24 705	5
Impôt sur les bénéfices	1 298 920	2	1 530 889	2	-231 969	-15
TOTAL DES PRODUITS	85 794 369	102	85 557 601	102	236 768	
TOTAL DES CHARGES	81 906 354	98	81 123 781	97	782 573	1
Bénéfice ou Perte	3 888 015	5	4 433 820	5	-545 805	-12

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

SPS / LES SPS DIS

01/01/2021 - 30/06/2022

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS FLESSISDES

du 01/10/2021 au 30/09/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 54 625 225,02 Euros, dégage un bénéfice de 3 888 014,79 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 07/12/2022.

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 30/09/2022 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

Ses Immobilis

01/01/2021 au 30/09/2022

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'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 30/09/2022.

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 CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SIS PLESSISDIS

30/09/2022 11:00:00

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.

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.

TRANSMISSION UNIVERSELLE DU PATRIMOINE :

En date du 30/09/2022, la société CREPY DISTRIBUTION a fait l'objet d'une Transmission Universelle de Patrimoine au profit de la société PLESSISDIS.

Le mali de fusion d'un montant de 888 199€ a été enregistré dans les comptes de PLESSISDIS en immobilisations incorporelles.

FERMETURE DE L'ACTIVITÉ D'AGENCE DE VOYAGE :

La société a fermé l'Agence de Voyage en date du 31/03/2022.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS PLISSARD

31/12/2022

CADRE A			IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL		551 526		980 517		
	Terrains				5 570 563		200 000		
	Sur sol propre				28 793 276		1 800 000		
CORP.	Constructions	Sur sol d'autrui							
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.								
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				4 855 391		442 913		
	Inst. générales, agencts & aménagts divers				4 144 582		641 089		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				307 643		21 975	
		Matériel de bureau & mobilier informatique				1 898 938		64 490	
		Emballages récupérables & divers				2 683 266			
	Immobilisations corporelles en cours								
	Avances et acomptes				50 596		511 171		
	TOTAL				48 304 255		3 681 638		
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence								
	Autres participations				223		1 150 000		
	Autres titres immobilisés				2 325 754		42 172		
	Prêts et autres immobilisations financières				582 020		39 559		
	TOTAL				2 907 997		1 231 731		
TOTAL GENERAL				51 763 778		5 893 885			
CADRE B			IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
					par virt poste	par cessions			
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL						
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			71 840	1 460 203		
	Terrains						5 770 563		
	Sur sol propre						30 593 276		
CORP.	Constructions	Sur sol d'autrui							
	Inst. gal. agen. amé. cons								
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				42 120		5 256 184		
	Inst. gal. agen. amé. divers				61 000		4 724 671		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport						329 618	
		Mat. bureau, inform., mobilier				8 875		1 954 552	
		Emb. récupérables & divers						2 683 266	
Immobilisations corporelles en cours									
Avances et acomptes						561 767			
TOTAL					111 995	51 873 898			
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence								
	Autres participations		1 150 000		25		198		
	Autres titres immobilisés						2 367 926		
	Prêts & autres immob. financières		29 579				592 000		
	TOTAL		1 179 579		25		2 960 124		
TOTAL GENERAL		1 179 579		183 860		56 294 225			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SBS PL25515D75

02/01/2017 10:30:05/2017

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	439 699	37 699	2 746	474 653
TOTAL	439 699	37 699	2 746	474 653
Terrains	163 313	1 424		164 737
Sur sol propre	14 349 368	1 418 183		15 767 551
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	4 186 889	443 558	42 120	4 588 328
Inst. générales agencem. amén.	2 977 087	189 958	61 000	3 106 045
Autres immobs corporelles	238 262	149 751		388 013
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 486 349	218 236	8 875	1 695 710
Emballages récupérables divers				
TOTAL	23 401 269	2 421 110	111 995	25 710 384
TOTAL GENERAL	23 840 968	2 458 809	114 741	26 185 037

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre	165 499						165 499
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div	215	1 072					1 287
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	165 714	1 072					166 786
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	165 714	1 072					166 786
Total général non ventilé		166 786					166 786

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 a la fin de l'exercice
---------	--	---------------------------------------	---------------	--	---------------------------------------

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

ETAT DES PROVISIONS

Sas FIDESSIDIS

01/07/2022 - 30/06/2022

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	1 594 056	171 175		1 765 232
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	1 594 056	171 175		1 765 232
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	375 757	121 695	118 170	379 282
	TOTAL	375 757	121 695	118 170	379 282
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	69 094		69 094	
	- corporelles				
	Sur immobilisations				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	253 501	250 935	253 501	250 935
	Sur comptes clients	47 439	29 437	47 439	29 437
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	370 035	280 372	370 035	280 372
	TOTAL GÉNÉRAL	2 339 848	573 243	488 204	2 424 886
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		402 068	488 204	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		171 175		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

SAS PLISSISDIE

Du 01/01/2021 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	501 600		501 600
	Autres immobilisations financières	90 400		90 400
ACIIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	39 389	39 389	
	Autres créances clients	1 582 967	1 582 967	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 065	3 065	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	280 047	280 047	
	Etat & autres coll. publiques	487 334	487 334	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	158 964	158 964	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	(1) Montant des	653 990	653 990	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	252 635	252 635	
TOTAUX		4 050 391	3 458 390	592 000

ETAT DES DETTES

Les 11/05/2019

Montant brut 12 186 370 A 1 an au plus 3 172 806 A plus d'1 an & 5 ans au plus 7 675 688 A plus de 5 ans 1 337 876

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	12 186 370	3 172 806	7 675 688	1 337 876
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		245 461	245 461		
Fournisseurs & comptes rattachés		6 515 370	6 515 370		
Personnel & comptes rattachés		1 701 640	1 701 640		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		776 518	776 518		
Etat & Impôts sur les bénéfices					
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	118 818	118 818		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	1 047 794	1 047 794		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		72 681	72 681		
Groupe & associés (2)		2 172 011	2 172 011		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		439 566	439 566		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		77 100	77 100		
TOTAUX		25 353 328	16 339 764	7 675 688	1 337 876
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 293 337			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 123 015			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	2 135 517			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SLS PLESUDIS

du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	252 635
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	252 635

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	299 365
Autres créances	401 058
Disponibilités	70 500
TOTAL	770 924

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Société : **SEB PLESSIS**

du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	77 100
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	77 100

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	2 846
Emprunts et dettes financières divers	36 494
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 289 934
Dettes fiscales et sociales	3 056 382
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	38 237
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 423 893

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

S/S PLI/SIDIC

30/09/2012 - 30/09/2012

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 PLESSISDT3

01/01/2021 31/12/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	73 646 991		73 646 991
Ventes de produits finis			
Prestations de services	10 235 020		10 235 020
Chiffre d'affaires	83 882 011		83 882 011

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 806 653	6 165 414	1 633 835	4 172 818
RÉSULTAT FINANCIER	-9 700	-6 159	-1 632	-8 068
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-79 988	-2 259	-599	-79 389
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-530 030	-505 325	-133 911	-396 119
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-223 018	223 018
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			24 245	-24 245
TOTAL	5 186 935	5 651 671	1 298 920	3 888 015

DECEMBER

22/31

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SFS FILISSISPLS

01/01/2021 - 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 295 863,00 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: 2.72 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 28.43 % 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	28 381 385					28 381 385
Engagements assortis de sûretés réelles	14 879 992					14 879 992
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	103 741					103 741
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	43 365 118					43 365 118
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	295 863					295 863
TOTAL	43 660 981					43 660 981

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

SIS F115613D10

2016/10/01 - 30/09/2017

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	14 879 992	14 879 992
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	14 879 992	14 879 992

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS PISCICULTIS

01/11/2017 au 30/09/2017

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		422 425		6 933		429 358
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	60 184		54 716	60 184	54 716	
- participation des salariés	133 911		132 508	133 911	132 508	
- contribution sociale de solidarité	19 249		18 473	19 249	18 473	
- autres	63 621		59 820	63 621	59 820	
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	276 965	422 425	265 516	283 898	265 516	429 358
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 PLEBISSE-10

du 01/10/2021 au 30/09/2022

LES EFFECTIFS

	30/09/2022	30/09/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9,00	10,00
Agents de maîtrise	29,00	32,00
Employés et techniciens	223,00	214,00
Ouvriers		
Total	261,00	256,00

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

Srs PLESSISDIS

01/10/2021 - 09/09/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/21 au 09/22	Exercice 10/20 au 09/21	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18
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	83 882 011	83 517 889	83 295 800	74 547 368	71 812 039
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	7 787 209	9 153 382	7 709 684	5 834 098	6 640 041
Impôts sur les bénéfices	1 298 920	1 530 889	1 557 666	880 639	814 851
Participation des salariés due au titre de l'exercice	530 030	505 325	460 193	229 810	254 916
Résultat net (C)	3 888 015	4 433 820	3 217 251	2 040 928	2 914 166
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 070 245	2 683 348	2 474 574	2 682 720	2 656 109
Résultat distribué (D)		3 000 098	1 801 058	1 313 948	1 318 944
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	3 117,38	3 664,28	3 086,34	2 335,51	2 658,14
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	2 385,21	2 849,15	2 278,55	1 890,97	2 229,89
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 556,45	1 774,95	1 287,93	817,02	1 166,60
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		1 201,00	721,00	526,00	528,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	321	337	269	261	212
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 167 143	7 362 109	7 120 479	6 465 621	6 208 726
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 738 997	1 869 002	1 823 675	1 918 971	1 990 081

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS PLESSIS DLS

du 01/01/2021 au 30/09/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	39 968			39 968
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 642 172	4 433 820	3 000 098	23 075 893
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	4 433 820	3 888 015	4 433 820	3 888 015
Subventions d'investissement	129 333		9 827	119 507
Provisions réglementées	1 594 056	171 175		1 765 232
TOTAL	27 843 349	8 493 010	7 443 745	28 892 614

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Srs PLISSISDIS

du 01/01/2021 au 31/03/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités et amendes	6 624	
671800	Autres charges opération gest	4 144	
671810	Franchises vétusté s/sinistres	25 242	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	11 491	
672645	Ch ex ant / charges sociales	3 832	
675100	Vnc immob incorp cédées	69 094	
675600	Vnc immob financières	25	
687250	Dot aux amortis dérogatoires	171 175	
771700	Dégrèvements d'impôts		3 977
771800	Autres produits except op gest		93 400
771810	Ecart positifs sur sinistres		33 941
772635	Prod ex ant impôts et taxes		1 355
772645	Prod ex ant charges personnel		103
772740	Prod ex ant /subv exploitat°		8 930
772768	Prod ex ant /autre prod finan.		59 179
772791	Prod ex ant aides		904
775600	Prod cessions immo financière		25
777000	QP subv. d'invest. vir. au CDR		9 827
	TOTAL	291 628	211 640

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Société SASUSOAS

du 01/01/2011 au 31/03/2012

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant - dépenses énergies	8 919	
652607	Ch ex ant - achats mses	2 330	
652611	Ch ex ant - sous traitance	1 824	
652613	Ch ex ant - location	7 841	
652615	Ch ex ant - réparations	1 204	
652616	Ch ex ant - assurances	1 505	
652622	Ch ex ant - honoraires	2 391	
652623	Ch ex ant - publicité	48 712	
652628	Ch ex ant - cotisations	13 730	
652703	Ch ex. ant - ventes prod. résid	690	
652708	Ch ex ant - produits annexes	998	
654400	Charges créances exercice ant	34 294	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	11 491	
672645	Ch ex ant / charges sociales	3 832	
752606	Pr ex ant - Ach.matièr.-fourni		28 222
752611	Pr ex ant - sous-traitance		13 087
752613	Pr ex ant - locations		2 073
752623	Pr ex ant - publicité		113 754
752628	Pr ex ant - cotisations		39 195
752703	Pr ex ant - vtes prod.résid.		17 653
752706	Pr ex ant - part pub		44 959
752708	Pr ex ant - prod annexes		778
754400	Rentrées s/créances ex ant		269
772635	Prod ex ant impôts et taxes		1 355
772645	Prod ex ant charges personnel		103
772740	Prod ex ant /subv exploitat°		8 930
772768	Prod ex ant /autre prod finan.		59 179
772791	Prod ex ant aides		904
TOTAL		139 761	330 462

TRANSFERTS DE CHARGES

Spx P113525013

01/01/2017 - 31/12/2017

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791607	Transf charges achats	247 260
791615	Transf charges entr. et repar.	16 613
791633	Transf charges excédents fpc	7 832
791646	Transf.charges.rembt i.f.c.	31 248
TOTAL		302 953



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 16 MARS 2023

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

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

- Bénéfice net comptable 3.888.014,79 Euros
- Aux Associés, un dividende de 1.731.000,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 2.157.014,79 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à environ **SIX CENT QUATRE-VINGT-DOUZE EUROS ET QUATRE-VINGT-QUINZE CENTIMES** (692,95 €), soit pour les 2.498 actions, une distribution totale d'**UN MILLION SEPT CENT TRENTE ET UN MILLE EUROS** (1.731.000,00 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 15 Avril 2023.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	1.717.140,92 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	13.859,08 €

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 2021	/	/
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 €

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 16 MARS 2023

RESOLUTION VOTEE

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

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

- Bénéfice net comptable 3.888.014,79 Euros
- Aux Associés, un dividende de 1.731.000,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 2.157.014,79 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à environ **SIX CENT QUATRE-VINGT-DOUZE EUROS ET QUATRE-VINGT-QUINZE CENTIMES** (692,95 €), soit pour les 2.498 actions, une distribution totale d'**UN MILLION SEPT CENT TRENTE ET UN MILLE EUROS** (1.731.000,00 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 15 Avril 2023.

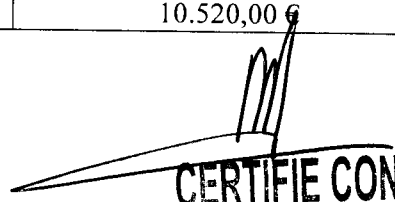
A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	1.717.140,92 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	13.859,08 €

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 2021	/	/
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 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


CERTIFIE CONFORME

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

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022



**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

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 2022

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 2022, 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 27 février 2023

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

François GARNIER

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'F' followed by a horizontal line and a vertical stroke.

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

Bilan

BILAN

ACTIF

	Valeurs au 31/03/22			% de l'actif	Valeurs au 30/03/21		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				2			
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	562 227	474 653	87 575		42 732		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles	888 199		888 199				
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes	9 777		9 777				
Immobilisations corporelles				48			49
Terrains	5 770 563	164 737	5 605 826		5 407 250		
Constructions	30 593 276	15 767 551	14 825 726		14 443 908		
Installations tech., matériel & outillages	5 256 184	4 588 328	667 856		668 502		
Autres immobilisations corporelles	9 692 107	5 189 768	4 502 339		4 332 731		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes	561 767		561 767		50 596		
Immobilisations financières (2)				5			6
Participations	198		198		223		
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	2 367 926		2 367 926		2 325 754		
Prêts	501 600		501 600		500 800		
Autres immobilisations financières	90 400		90 400		81 220		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	56 294 225	26 185 037	30 109 188	55	27 853 715		54
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				12			12
Matières premières et autres appro							
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	7 030 827	250 935	6 779 892		5 921 313		
Avances et acomptes versés sur commandes					1 121		
Créances				6			4
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 622 356	29 437	1 592 919		1 224 980		
Autres créances (3)	1 583 399		1 583 399		979 334		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement				11			12
Actions propres							
Autres titres	5 950 000		5 950 000		5 950 000		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	8 357 192		8 357 192	15	9 056 268		18
Charges constatées d'avance (3)	252 635		252 635		320 371		1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	24 796 409	280 372	24 516 037	45	23 453 387		46
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	81 090 635	26 466 410	54 625 225	100	51 307 103		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN (SUITE)

PASSIF

	valeurs au 30/09/20	% du passif	valeurs au 30/09/21	% du 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		42
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	23 075 893		21 642 172	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 888 015	7	4 433 820	9
SITUATION NETTE	27 007 876	49	26 119 959	51
Subventions d'investissement	119 507		129 333	
Provisions réglementées	1 765 232	3	1 594 056	3
TOTAL CAPITAUX PROPRES	28 892 614	53	27 543 349	54
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	121 695		118 170	
TOTAL PROVISIONS	379 282	1	375 757	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 186 370	22	12 014 142	23
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 417 472	4	1 197 378	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	39 963		49 076	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 515 370	12	5 286 883	10
Dettes fiscales et sociales	3 644 770	7	3 956 057	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	72 681		108 928	
Autres dettes	399 603	1	405 659	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	77 100		69 874	
TOTAL DETTES	25 353 328	46	23 087 997	45
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	54 625 225	100	51 307 103	100

(1) Dont à plus d'un an

9 013 564

9 098 072

(1) Dont à moins d'un an

16 339 764

13 989 925

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

(3) Dont emprunts participatifs



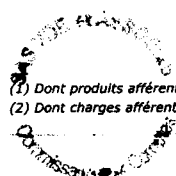
COMPTES ANNUELS

Compte de résultat



COMPTE DE RÉSULTAT

	01/01/21 Au 30/09/21		01/01/20 Au 30/09/20		Variation en valeur en %	
		% CA		% CA		
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	73 646 991	88	73 608 302	88	38 688	
Production vendue (biens et services)	10 235 020	12	9 909 587	12	325 434	3
Montant net du chiffre d'affaires	83 882 011	100	83 517 889	100	364 122	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	32 240		156 972		-124 732	-79
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	791 157	1	427 334	1	363 823	85
Autres produits	815 668	1	758 930	1	56 738	7
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	85 521 076	102	84 861 126	102	659 950	1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	60 229 662	72	58 768 619	70	1 461 043	2
Variation de stocks	-355 571		-102 078		-253 493	-248
Achats de matières premières et autres approvisionnements	447 387	1	503 897	1	-56 510	-11
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 092 097	7	5 689 747	7	402 350	7
Impôts, taxes et versements assimilés	1 860 207	2	1 639 906	2	220 301	13
Salaires et traitements	7 167 143	9	7 362 109	9	-194 967	-3
Charges sociales	1 738 997	2	1 869 002	2	-130 005	-7
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	1 985 206	2	2 420 198	3	-434 992	-18
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.			69 094		-69 094	-100
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	280 372		260 034		20 339	8
Dotations aux provisions	121 695		118 170		3 526	3
Autres charges	147 227		232 587		-85 361	-37
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	79 714 423	95	78 831 287	94	883 126	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 806 653	7	6 029 839	7	-223 186	-4
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

259 991
124 438

271 043
169 688

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	26 242		11 022		15 220	138
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	1 500				1 500	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	33 911		510 881	1	-476 970	-93
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	61 653		521 902	1	-460 249	-88
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	71 353		31 429		39 924	127
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	71 353		31 429		39 924	127
RÉSULTAT FINANCIER	-9 700		490 474	1	-500 174	-102
RÉSULTAT COURANT avant impôts	5 796 953	7	6 520 313	8	-723 360	-11
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	201 789		60 580		141 209	233
Sur opérations en capital	9 852		113 993		-104 142	-91
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	211 640		174 573		37 067	21
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	51 334		26 296		25 038	95
Sur opérations en capital	69 119		26 819		42 301	158
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	171 175		171 738		-562	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	291 628		224 852		66 776	30
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-79 988		-50 279		-29 709	-59
Participation des salariés aux résultats	530 030	1	505 325	1	24 705	5
Impôt sur les bénéfices	1 298 920	2	1 530 889	2	-231 969	-15
TOTAL DES PRODUITS	85 794 369	102	85 557 601	102	236 768	
TOTAL DES CHARGES	81 906 354	98	81 123 781	97	782 573	11
Bénéfice ou Perte	3 888 015	5	4 433 820	5	-545 805	-12

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

663

ANNEXE LÉGALE

Annexe légale



ANNEXE LÉGALE

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 54 625 225,02 Euros, dégage un bénéfice de 3 888 014,79 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 07/12/2022.

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 30/09/2022 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,

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Page 106

Page 107

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'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 30/09/2022.

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 de 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 CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate

VDB et Associés
Commissaire aux Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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.

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.

AUTRES ÉLÉMENTS SIGNIFICATIFS

TRANSMISSION UNIVERSELLE DU PATRIMOINE :

En date du 30/09/2022, la société CREPY DISTRIBUTION a fait l'objet d'une Transmission Universelle de Patrimoine au profit de la société PLESSISDIS.

Le mali de fusion d'un montant de 888 199€ a été enregistré dans les comptes de PLESSISDIS en immobilisations incorporelles.

FERMETURE DE L'ACTIVITÉ D'AGENCE DE VOYAGE :

La société a fermé l'Agence de Voyage en date du 31/03/2022.

AUTRES PRÉCISIONS :

L'intensification des tensions politiques a entraîné, en date du 24 février 2022, le début d'une guerre en Europe entre l'Ukraine et la Russie. Ce climat géopolitique a pour conséquence d'entraîner une hausse des coûts de l'électricité et du gaz, ainsi que plus généralement, une inflation des prix, et des problématiques d'approvisionnement de certains produits.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. À la date d'arrêté des comptes de la Société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

À la date d'arrêté des comptes, la direction de la Société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

P

D 01/2012 0 02

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	551 526	980 517
	Terrains		5 570 563	200 000
	Sur sol propre		28 793 276	1 800 000
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 855 391	442 913
	Inst. générales, agencs & aménagts divers		4 144 582	641 089
	Autres immos corporelles		307 643	21 975
CORP.	Matériel de transport		1 898 938	64 490
	Matériel de bureau & mobilier informatique		2 683 266	
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes		50 596	511 171
		TOTAL	48 304 255	3 681 638
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		223	1 150 000
	Autres titres immobilisés		2 325 754	42 172
	Prêts et autres immobilisations financières		582 020	39 559
		TOTAL	2 907 997	1 231 731
TOTAL GENERAL			51 763 778	5 893 885

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	71 840	1 460 203	
	Terrains			5 770 563	
	Sur sol propre			30 593 276	
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		42 120	5 256 184	
	Inst. gal. agen. amé. divers		61 000	4 724 671	
	Autres immos corporelles			329 618	
CORP.	Mat. bureau, inform., mobilier		8 875	1 954 552	
	Emb. récupérables & divers			2 683 266	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes			561 767	
		TOTAL	111 995	51 873 898	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	1 150 000	25	198	
	Autres titres immobilisés			2 367 926	
	Prêts & autres immob. financières	29 579		592 000	
		TOTAL	1 179 579	25	2 960 124
TOTAL GENERAL			1 179 579	183 860	56 294 225

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

BBA en Artise

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS P...-ISOLIS

01/01/00 30/09/00

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	439 699	37 699	2 746	474 653
TOTAL	439 699	37 699	2 746	474 653
Terrains	163 313	1 424		164 737
Sur sol propre	14 349 368	1 418 183		15 767 551
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. Industriels	4 186 889	443 558	42 120	4 588 328
Autres Inst. générales agencem. amén.	2 977 087	189 958	61 000	3 106 045
Autres immobs Matériel de transport	238 262	149 751		388 013
corporelles Mat. bureau et informatiq., mob.	1 486 349	218 236	8 875	1 695 710
Emballages récupérables divers				
TOTAL	23 401 269	2 421 110	111 995	25 710 384
TOTAL GENERAL	23 840 968	2 458 809	114 741	26 185 037

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre	165 499						165 499
Constr. Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Corp. Inst. gales, ag. am div	215	1 072					1 287
Corp. Matériel transport							
Corp. Mat. bureau mobilier inf.							
Corp. Emballages réc. divers							
TOTAL	165 714	1 072					166 786
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	165 714	1 072					166 786
Total général non ventilé		166 786					166 786

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					

CA 1000 et Associés
Commissaire aux Comptes

ETAT DES PROVISIONS

PLUSSIS

01/01/2012

01/09/2012

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	1 594 056	171 175		1 765 232
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	1 594 056	171 175		1 765 232
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	375 757	121 695	118 170	379 282
	TOTAL	375 757	121 695	118 170	379 282
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	69 094		69 094	
	- corporelles				
	Sur Immobilisations				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	253 501	250 935	253 501	250 935
	Sur comptes clients	47 439	29 437	47 439	29 437
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	370 035	280 372	370 035	280 372
	TOTAL GÉNÉRAL	2 339 848	573 243	488 204	2 424 886
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		402 068	488 204	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		171 175		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

ETAT DES CRÉANCES

En 2015 : 515 015

2014 : 122 200

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)	501 600		501 600
	Autres immobilisations financières	90 400		90 400
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	39 389	39 389	
	Autres créances clients	1 582 967	1 582 967	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 065	3 065	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	280 047	280 047	
	Etat & autres	487 334	487 334	
	coll. publiques	158 964	158 964	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	653 990	653 990	
	Charges constatées d'avance	252 635	252 635	
TOTAL		4 050 391	3 458 390	592 000
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

PL
10/11/2012

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	12 186 370	3 172 806	7 675 688	1 337 876
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	245 461	245 461		
Fournisseurs & comptes rattachés	6 515 370	6 515 370		
Personnel & comptes rattachés	1 701 640	1 701 640		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	776 518	776 518		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	118 818	118 818		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 047 794	1 047 794		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	72 681	72 681		
Groupe & associés (2)	2 172 011	2 172 011		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	439 566	439 566		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	77 100	77 100		
TOTAUX	25 353 328	16 339 764	7 675 688	1 337 876
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 293 337			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 123 015			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	2 135 517			

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	252 635
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	252 635

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	299 365
Autres créances	401 058
Disponibilités	70 500
TOTAL	770 924

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	77 100
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	77 100

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	2 846
Emprunts et dettes financières divers	36 494
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 289 934
Dettes fiscales et sociales	3 056 382
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	38 237
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 423 893

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	73 646 991		73 646 991
Ventes de produits finis			
Prestations de services	10 235 020		10 235 020
Chiffre d'affaires	83 882 011		83 882 011

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 806 653	6 165 414	1 633 835	4 172 818
RÉSULTAT FINANCIER	-9 700	-6 159	-1 632	-8 068
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-79 988	-2 259	-599	-79 389
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-530 030	-505 325	-133 911	-396 119
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-223 018	223 018
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			24 245	-24 245
TOTAL	5 186 935	5 651 671	1 298 920	3 888 015

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

SAS P. A. D.

L. 01/01/2011 00/00/00

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	46 828	84 218	121 607
Immobilisations en cours				
TOTAL	252 653	46 828	84 218	121 607

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	41 259	63 778	105 037
Immobilisations en cours			
TOTAL	41 259	63 778	105 037

	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	39 964		103 741	75 796			75 796
Immobilisations en cours								
TOTAL	63 778	39 964	-	103 741	75 796	-	-	75 796

ENGAGEMENTS HORS BILAN

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 295 863,00 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: 2.72 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 28.43 % 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	28 247 842					28 247 842
Engagements assortis de sûretés réelles	14 778 142					14 778 142
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	103 741					103 741
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	43 129 725					43 129 725
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	295 863					295 863
TOTAL	43 425 588					43 425 588

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

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	14 778 142	14 778 142
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	14 778 142	14 778 142

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

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		422 425		6 933		429 358
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	60 184		54 716	60 184	54 716	
- participation des salariés	133 911		132 508	133 911	132 508	
- contribution sociale de solidarité	19 249		18 473	19 249	18 473	
- autres	63 621		59 820	63 621	59 820	
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	276 965	422 425	265 516	283 898	265 516	429 358
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

LES EFFECTIFS

	30/09/2022	30/09/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9,00	10,00
Agents de maîtrise	29,00	32,00
Employés et techniciens	223,00	214,00
Ouvriers		
Total	261,00	256,00

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

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/21 au 09/22	Exercice 10/20 au 09/21	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18
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	83 882 011	83 517 889	83 295 800	74 547 368	71 812 039
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	7 787 209	9 153 382	7 709 684	5 834 098	6 640 041
Impôts sur les bénéfices	1 298 920	1 530 889	1 557 666	880 639	814 851
Participation des salariés due au titre de l'exercice	530 030	505 325	460 193	229 810	254 916
Résultat net (C)	3 888 015	4 433 820	3 217 251	2 040 928	2 914 166
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 070 245	2 683 348	2 474 574	2 682 720	2 656 109
Résultat distribué (D)		3 000 098	1 801 058	1 313 948	1 318 944
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	3 117,38	3 664,28	3 086,34	2 335,51	2 658,14
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	2 385,21	2 849,15	2 278,55	1 890,97	2 229,89
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 556,45	1 774,95	1 287,93	817,02	1 166,60
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		1 201,00	721,00	526,00	528,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	321	337	269	261	212
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 167 143	7 362 109	7 120 479	6 465 621	6 208 726
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 738 997	1 869 002	1 823 675	1 918 971	1 990 081



TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	39 968			39 968
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 642 172	4 433 820	3 000 098	23 075 893
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	4 433 820	3 888 015	4 433 820	3 888 015
Subventions d'investissement	129 333		9 827	119 507
Provisions réglementées	1 594 056	171 175		1 765 232
TOTAL	27 843 349	8 493 010	7 443 745	28 892 614

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités et amendes	6 624	
671800	Autres charges opération gest	4 144	
671810	Franchises vétusté s/sinistres	25 242	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	11 491	
672645	Ch ex ant / charges sociales	3 832	
675100	Vnc immob incorp cédées	69 094	
675600	Vnc immob financières	25	
687250	Dot aux amorts dérogatoires	171 175	
771700	Dégrèvements d'impôts		3 977
771800	Autres produits except op gest		93 400
771810	Ecart positifs sur sinistres		33 941
772635	Prod ex ant impôts et taxes		1 355
772645	Prod ex ant charges personnel		103
772740	Prod ex ant /subv exploitat°		8 930
772768	Prod ex ant /autre prod finan.		59 179
772791	Prod ex ant aides		904
775600	Prod cessions immo financière		25
777000	QP subv. d'invest. vir. au CDR		9 827
TOTAL		291 628	211 640

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant - dépenses énergies	8 919	
652607	Ch ex ant - achats mses	2 330	
652611	Ch ex ant - sous traitance	1 824	
652613	Ch ex ant - location	7 841	
652615	Ch ex ant - réparations	1 204	
652616	Ch ex ant - assurances	1 505	
652622	Ch ex ant - honoraires	2 391	
652623	Ch ex ant - publicité	48 712	
652628	Ch ex ant - cotisations	13 730	
652703	Ch ex. ant - ventes prod. résid	690	
652708	Ch ex ant - produits annexes	998	
654400	Charges créances exercice ant	34 294	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	11 491	
672645	Ch ex ant / charges sociales	3 832	
752606	Pr ex ant - Ach.matière.-fourni		28 222
752611	Pr ex ant - sous-traitance		13 087
752613	Pr ex ant - locations		2 073
752623	Pr ex ant - publicité		113 754
752628	Pr ex ant - cotisations		39 195
752703	Pr ex ant - vtes prod.résid.		17 653
752706	Pr ex ant - part pub		44 959
752708	Pr ex ant - prod annexes		778
754400	Rentrées s/créances ex ant		269
772635	Prod ex ant impôts et taxes		1 355
772645	Prod ex ant charges personnel		103
772740	Prod ex ant /subv exploitat°		8 930
772768	Prod ex ant /autre prod finan.		59 179
772791	Prod ex ant aides		904
TOTAL		139 761	330 462

TRANSFERTS DE CHARGES

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Transf charges achats	247 260
791615	Transf charges entr. et repar.	16 613
791633	Transf charges excédents fpc	7 832
791646	Transf.charges.rembt i.f.c.	31 248
	TOTAL	302 953

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 CONVENTIONS REGLEMENTEES**

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

Aux Associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous avons été avisés des conventions suivantes mentionnées à l'article L.227-10 du Code de commerce qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre conseil de parrainage.

Date autorisation Dirigeants concernés	Nature, objet et modalités essentielles de la convention période d'application et incidences chiffrées
<u>CP 15/09/2022</u> Denis MOREAU (PRESIDENT DE PLESSISDIS ET MEMBRE DU CP DE FILISSITI)	✚ Autorisation de constituer la Société PLESSISDIS solidaire de la Société FILISSITI en garantie de concours bancaires, d'un montant global de 4 000 000€, contractés auprès du CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE France et la CAISSE D'EPARGNE HAUTS DE France et ce, pendant toute la durée du financement, à savoir : ✓ au profit du CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE France, à hauteur de 96 000€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires ; ✓ au profit du CAISSE D'EPARGNE HAUTS DE France, à hauteur de 224 000€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires, pénalités de retard et intérêts de retard. Rappel au conseil que suite à la prise de contrôle de la société WATTRELOS DISTRIBUTION, opérée par la société FILISSITI le 1er octobre 2020 et afin de refinancer l'acquisition de 136 502 actions de la société WATTRELOS DISTRIBUTION, cette dernière a sollicité 3 emprunts auprès des banques ARKEA, CIC Nord Ouest, Crédit Agricole Mutuel Nord de France et au titre desquels la Société PLESSISDIS s'est portée caution solidaire, à savoir : ✓ au profit d'ARKEA à hauteur de 240 000€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires ; ✓ au profit du CIC Nord Ouest à hauteur de 200 000€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires ; ✓ au profit du Crédit Agricole Mutuel Nord de France, à hauteur de 168 000€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

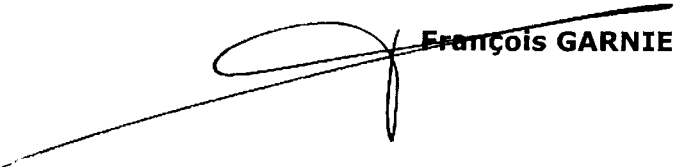
CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

- Suite 1 -

Date autorisation Dirigeants concernés	Nature, objet et modalités essentielles de la convention période d'application et incidences chiffrées
<u>CP 21/10/2021</u> Denis MOREAU (PRESIDENT DE PLESSISDIS ET MEMBRE DU CP DE DISBEAU) Christian TALLEUX (MEMBRE DU CP DE PLESSISDIS ET DE DISBEAU)	↓ Autorisation de constituer la Société PLESSISDIS solidaire de la Société DISBEAU en garantie de concours bancaires, d'un montant global de 2.077.000€ contractés auprès du CREDIT AGRICOLE DU NORD EST, du CREDIT LYONNAIS et de la CIC NORD OUEST et ce, pendant toute la durée du financement, à savoir : ✓ au profit du CREDIT AGRICOLE DE LORRAINE, à hauteur de 51 000 €, ✓ au profit du CREDIT LYONNAIS, à hauteur de 25 350€, ✓ au profit du CIC NORD OUEST, à hauteur de 27 500€. Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au terme de 3 exercices bénéficiaires consécutifs et si la CAF permet de rembourser les dettes financières à moins d'un an, sommées, de la Société DISBEAU et des holdings LUDALEX et LUDALEX A (prêts moyen long terme, crédits-baux retraités et locations financières retraitées) et ce, pendant 3 années consécutives.

Fait à DURY, le 27 février 2023

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTÉ PAR :

**François GARNIER**