

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 RCS COMPIEGNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 13 MARS 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 4 635 344,54 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 4 635 344,54 euros
En totalité au compte « **autres réserves** ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2021 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2022 :

3 161 105 euros, soit 1 265,45 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 135 795,92 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 25 309,08 euros

Exercice clos le 30 septembre 2023 :

2 885 725 euros, soit 1 155,21 euros par action (Assemblée du 21/03/2024)
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 862 621,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 23 104,00 euros

10 001 992 euros, soit 4 004 euros par action (Assemblée du 20/06/2024)
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 9 921 912 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 80 080 euros

Vote de l'Assemblée Générale du 13 mars 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Denis MOREAU

CERTIFIÉ CONFORME



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 2024



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Etat des provisions	18
Etat des créances	19
Etat des dettes	20
Comptes de régularisation actif	21
Comptes de régularisation passif	22
Composition du capital social	23
Ventilation du chiffre d'affaires	24
Etat des crédits-bails	25
Engagements hors bilan	26
Dettes garanties par des sûretés réelles	27
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	28
Effectif	29
Résultat des 5 derniers exercices	30
Tableau de variation des capitaux propres	31
Charges et produits exceptionnels	32
Charges et produits sur exercices antérieurs	33
Transferts de charges	34
Détail des engagements hors bilan	35
Liasse fiscale	59
Comptes annuels détaillés	89
Bilan détaillé	90
Compte de résultat détaillé	98
Détail des comptes de régularisation	111
Immobilisations	121
Entrées de l'exercice	122
Sorties de l'exercice	128
Liste des immobilisations	136
Emprunts et crédits-bails	193
Détail des emprunts	194
Détail des crédits-bails	197
Etats prévisionnels	199

SOMMAIRE

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Prévisionnel des dotations aux amortissements	200
Prévisionnel des emprunts	207
Prévisionnel des crédits-bails	214

COMPTES ANNUELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Bilan

BILAN

CERTIFIE CONFORME

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF

	Valeurs au 30/09/24			% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	30/09/23	l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				2		2
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	625 903	503 984	121 920		105 489	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	915 432		915 432		915 432	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	15 997		15 997		27 787	
Immobilisations corporelles				52		48
Terrains	5 747 620	141 795	5 605 826		5 605 826	
Constructions	34 217 731	18 828 908	15 388 824		15 830 591	
Installations tech., matériel & outillages	5 286 515	4 816 905	469 609		630 384	
Autres immobilisations corporelles	10 579 747	5 518 031	5 061 716		4 762 464	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	527 873		527 873		352 198	
Immobilisations financières (2)				6		5
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	2 559 288		2 559 288		2 405 914	
Prêts	500 250		500 250		500 800	
Autres immobilisations financières	74 411		74 411		73 059	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	61 050 768	29 809 623	31 241 145	60	31 209 943	55
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				13		11
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 886 594	321 522	6 565 072		6 488 186	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				5		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 480 784	27 869	1 452 915		1 471 353	
Autres créances (3)	1 112 327		1 112 327		1 161 762	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				10		16
Actions propres						
Autres titres	5 000 000		5 000 000		9 000 000	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	6 254 372		6 254 372	12	6 840 955	12
Charges constatées d'avance (3)	294 650		294 650	1	288 799	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	21 028 728	349 391	20 679 337	40	25 251 056	45
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	82 079 496	30 159 014	51 920 482	100	56 460 999	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIE CONFORME

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF

	Valeurs au 30/09/24	% du passif	Valeurs au 30/09/23	% 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		29		45
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	14 832 473		25 232 908	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 635 345	9	3 917 387	7
SITUATION NETTE	19 511 785	38	29 194 263	52
Subventions d'investissement	172 379		109 680	
Provisions réglementées	2 175 181	4	1 947 458	3
TOTAL CAPITAUX PROPRES	21 859 346	42	31 251 401	55
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	135 592		126 190	
TOTAL PROVISIONS	393 179	1	383 777	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 708 863	21	11 454 998	20
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 335 002	16	2 491 067	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	44 174		38 758	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 017 006	12	6 576 932	12
Dettes fiscales et sociales	4 185 407	8	3 649 408	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	11 339		225 618	
Autres dettes	289 612	1	317 409	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	76 554		71 631	
TOTAL DETTES	29 667 956	57	24 825 821	44
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	51 920 482	100	56 460 999	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

7 371 890

22 296 066

8 216 915

16 608 906

COMPTES ANNUELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	94 462 616	89	92 355 567	90	2 107 048	2
Production vendue (biens et services)	11 481 081	11	10 704 230	10	776 850	7
Montant net du chiffre d'affaires	105 943 696	100	103 059 797	100	2 883 899	3
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	11 892		4 759		7 133	150
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	811 853	1	620 812	1	191 041	31
Autres produits	670 025	1	669 825	1	200	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	107 437 466	101	104 355 194	101	3 082 272	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	77 547 657	73	75 636 535	73	1 911 121	3
Variation de stocks	-106 118		250 351		-356 468	-142
Achats de matières premières et autres approvisionnements	428 957		465 586		-36 629	-8
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 671 456	6	6 883 612	7	-212 156	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	1 988 031	2	1 928 483	2	59 549	3
Salaires et traitements	8 260 939	8	8 036 556	8	224 383	3
Charges sociales	2 266 869	2	2 016 002	2	250 867	12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 227 783	2	2 104 245	2	123 538	6
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	349 391		384 618		-35 227	-9
Dotations aux provisions	135 592		126 190		9 402	7
Autres charges	334 532		271 744		62 788	23
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	100 105 090	94	98 103 922	95	2 001 168	2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	7 332 376	7	6 251 272	6	1 081 104	17

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

96 033
297 088

245 187
194 898

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	12 762		12 685		77	1
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	94 959		2 075		92 884	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	137 577		153 716		-16 140	-10
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	245 297		168 476		76 822	46
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	495 952		372 231		123 721	33
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	495 952		372 231		123 721	33
RÉSULTAT FINANCIER	-250 655		-203 756		-46 899	-23
RÉSULTAT COURANT avant impôts	7 081 721	7	6 047 517	6	1 034 204	17
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	17 153		101 546		-84 393	-83
Sur opérations en capital	62 285		86 370		-24 085	-28
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	79 438		187 915		-108 478	-58
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	27 407		302 718		-275 310	-91
Sur opérations en capital	7 552		21 657		-14 105	-65
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	250 771		182 226		68 545	38
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	285 730		506 601		-220 871	-44
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-206 292		-318 686		112 394	35
Participation des salariés aux résultats	787 874	1	570 062	1	217 812	38
Impôt sur les bénéfices	1 452 210	1	1 241 382	1	210 828	17
TOTAL DES PRODUITS	107 762 201	102	104 711 585	102	3 050 616	3
TOTAL DES CHARGES	103 126 856	97	100 794 198	98	2 332 658	2
Bénéfice ou Perte	4 635 345	4	3 917 387	4	717 958	18

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 51 920 481,79 Euros, dégage un bénéfice de 4 635 344,54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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 30/09/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 4 à 30 ans
- Matériels et outillages	de 01 à 15 ans
- Agencements divers	de 01 à 20 ans
- Matériels de transports	de 03 à 05 ans
- Matériels de bureau et inf	de 02 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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	1 561 123		62 438
	Terrains		5 747 620		
	Constructions		33 086 864		1 130 868
CORP.	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 420 500		13 342
	Inst. générales, agencs & aménagts divers		5 010 032		554 854
	Autres immos corporelles		350 022		49 300
	Matériel de bureau & mobilier informatique		1 987 327		141 379
	Emballages récupérables & divers		2 683 266		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		352 198		175 676
		TOTAL	54 637 829		2 065 418
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		2 405 914		160 926
	Prêts et autres immobilisations financières		573 859		802
		TOTAL	2 979 773		161 728
		TOTAL GENERAL	59 178 724		2 289 584

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		66 229	1 557 332	
	Terrains				5 747 620	
	Sur sol propre				34 217 731	
CORP.	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		147 327		5 286 515	
	Inst. gal. agen. amé. divers		103 014		5 461 872	
	Autres immos corporelles				399 322	
	Mat. bureau, inform., mobilier		93 418		2 035 287	
	Emb. récupérables & divers				2 683 266	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes				527 873	
		TOTAL		343 759	56 359 487	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			7 552	2 559 288	
	Prêts & autres immob. financières				574 661	
		TOTAL		7 552	3 133 948	
		TOTAL GENERAL		417 540	61 050 768	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	512 414	57 798	66 229	503 984
TOTAL	512 414	57 798	66 229	503 984
Terrains	141 795			141 795
Sur sol propre	17 256 273	1 572 634		18 828 908
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	4 790 116	174 117	147 327	4 816 905
Autres Inst. générales agencem. amén.	3 438 187	293 116	103 014	3 628 289
Autres immobs corporelles	266 505	25 729		292 234
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 563 491	127 435	93 418	1 597 508
Emballages récupérables divers				
TOTAL	27 456 367	2 193 032	343 759	29 305 639
TOTAL GENERAL	27 968 781	2 250 830	409 988	29 809 623

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	185 687			1 349			184 338
Constr. Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp. Inst. gales, ag. am div	215						215
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Immo. corp. Emballages réc. divers							
TOTAL	185 902			1 349			184 553
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	185 902			1 349			184 553
Total général non ventilé		185 902			1 349		184 553

CADRE C Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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		48 089		48 089
	Amortissements dérogatoires	1 947 458	179 635		2 127 093
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	1 947 458	227 724		2 175 182
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	383 777	135 593	126 190	393 180
	TOTAL	383 777	135 593	126 190	393 180
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	292 290	321 522	292 290	321 522
	Sur comptes clients	120 689	27 869	120 689	27 869
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	412 979	349 391	412 979	349 391
	TOTAL GÉNÉRAL	2 744 214	712 708	539 169	2 917 753
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		484 984	539 169	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		227 723		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	500 250		500 250
	Autres immobilisations financières	74 411		74 411
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	45 945	45 945	
	Autres créances clients	1 434 839	1 434 839	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 840	2 840	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 280	2 280	
	Impôts sur les bénéfices	39 326	39 326	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	272 624	272 624	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	211 686	211 686	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	583 571	583 571	
	Charges constatées d'avance	294 650	294 650	
TOTAUX		3 462 422	2 887 762	574 661
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	10 708 863	3 336 973	4 481 180	2 890 711
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	273 536	273 536		
Fournisseurs & comptes rattachés	6 017 006	6 017 006		
Personnel & comptes rattachés	1 872 423	1 872 423		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	873 418	873 418		
Etat & Impôts sur les bénéfices	9 539	9 539		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	277 699	277 699		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 152 328	1 152 328		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	11 339	11 339		
Groupe & associés (2)	8 061 465	8 061 465		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	333 786	333 786		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	76 554	76 554		
TOTAUX	29 667 956	22 296 066	4 481 180	2 890 711
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 576 149			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 317 711			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	7 879 550			

Kenvois

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	294 650
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	294 650

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	307 766
Autres créances	392 225
Disponibilités	11 979
TOTAL	711 969

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	76 554
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	76 554

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	25 623
Emprunts et dettes financières divers	181 915
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 259 201
Dettes fiscales et sociales	3 477 067
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 943 806

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	94 462 616		94 462 616
Prestations de services	11 481 081		11 481 081
Chiffre d'affaires	105 943 697		105 943 697

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	7 332 376	8 016 888	2 004 222	5 328 154
RÉSULTAT FINANCIER	-250 655	-250 655	-62 664	-187 991
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-206 292	-203 852	-50 963	-155 329
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-787 874	-570 062	-142 516	-645 358
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-328 377	328 377
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			32 508	-32 508
TOTAL	6 087 555	6 992 319	1 452 210	4 635 345

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	453 053	215 264	47 549	190 241
Immobilisations en cours				
TOTAL	453 053	215 264	47 549	190 241

		REDEVANCES PAYÉES		Total
		Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles		168 814	67 603	236 417
Immobilisations en cours				
TOTAL		168 814	67 603	236 417

	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.	35 280	102 900		138 180	75 796	50 100		125 896
Immobilisations en cours								
TOTAL	35 280	102 900		138 180	75 796	50 100		125 896

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 395 715,00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

- Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
 - Age estimé de la retraite: 64 ans
 - Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
 - Rotation: moyenne
 - Taux d'actualisation retenu: 2.91% (taux OAT 10 ans)
 - Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 29.23 % a été appliqué.

Les engagements de retraite font l'objet d'une couverture par le biais d'une assurance.
La situation du support de fonds au 30/09/2024 s'élève à 17 596.65 €

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	29 798 123					29 798 123
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	138 180					138 180
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	29 936 303					29 936 303
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	378 118					378 118
TOTAL	30 314 421					30 314 421

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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				12 022		12 022
-						
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		473 817		43 811		517 628
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	63 806		77 192	63 806	77 192	
- participation des salariés	142 516		196 969	142 516	196 969	
- contribution sociale de solidarité	24 336		24 886	24 336	24 886	
- autres	82 574		84 421	82 574	84 421	
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	313 230	473 817	383 467	369 063	383 467	529 650
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

LES EFFECTIFS

	30/09/2024	30/09/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10	9
Agents de maîtrise	30	32
Employés et techniciens	249	244
Ouvriers		
Total	289	285

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

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/23 au 09/24	Exercice 10/22 au 09/23	Exercice 10/21 au 09/22	Exercice 10/20 au 09/21	Exercice 10/19 au 09/20
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	105 943 696	103 059 797	83 882 011	83 517 889	83 295 800
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	9 299 796	8 152 403	7 787 209	9 153 382	7 709 684
Impôts sur les bénéfices	1 452 210	1 241 382	1 298 920	1 530 889	1 557 666
Participation des salariés due au titre de l'exercice	787 874	570 062	530 030	505 325	460 193
Résultat net (C)	4 635 345	3 917 387			
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 424 368	2 423 572	2 070 245	2 683 348	2 474 574
Résultat distribué (D)		14 317 822	1 731 000	3 000 098	1 801 058
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	3 722,90	3 263,57	3 117,38	3 664,28	3 086,34
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	2 826,15	2 538,41	828,76	1 074,20	990,62
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 855,62	1 568,21			
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		5 731,71	692,95	1 201,00	721,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	345	350	321	337	269
Montant de la masse salariale de l'exercice	8 260 939	8 036 556	7 167 143	7 362 109	7 120 479
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 266 869	2 016 002	1 738 997	1 869 002	1 823 675

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	25 232 908	1 031 662	11 432 097	14 832 473
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	3 917 387	4 635 345	3 917 387	4 635 345
Subventions d'investissement	109 680	79 449	16 750	172 379
Provisions réglementées	1 947 458	227 723		2 175 181
TOTAL	31 251 401	5 974 178	15 366 234	21 859 346

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités et amendes	2 440	
671800	Autres charges opération gest	16 401	
671810	Franchises vétusté s/sinistres	742	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	5 695	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	808	
672637	Ch ex ant impôts et taxes	1 322	
675600	Vnc immob financières	7 552	
687100	Dot amort exceptionnelle immob	23 047	
687250	Dot aux amort dérogatoires	179 635	
687300	Dotat.Provis. Règlement.Stock	48 089	
771800	Autres produits except op gest		8 274
771810	Ecart positifs sur sinistres		1 891
772641	Prod ex ant Rémun. Pers.		6 987
775600	Prod cessions immo financière		45 535
777000	QP subv. d'invest. vir. au CDR		16 750
TOTAL		285 730	79 438

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant - dépenses énergies	5 374	
652607	Ch ex ant - achats mses	89 423	
652609	Ch ex ant - rro/achats	532	
652611	Ch ex ant - sous traitance	14 548	
652613	Ch ex ant - location	6 548	
652615	Ch ex ant - réparations	46 355	
652616	Ch ex ant - assurances	2 150	
652622	Ch ex ant - honoraires	1 422	
652623	Ch ex ant - publicité	998	
652625	Ch ex ant - déplacem.récept.	119	
652626	Ch ex ant - frais postaux	237	
652628	Ch ex ant - cotisations	19 145	
654400	Ch ex ant - créances	110 235	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	5 695	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	808	
672637	Ch ex ant impôts et taxes	1 322	
752606	Pr ex ant - Ach.matièr.-fourni		14 853
752607	Pr ex ant - ach marchandises		15 821
752613	Pr ex ant - locations		2 930
752615	Pr ex ant - réparations		2 719
752616	Pr ex ant - assurances		1 141
752623	Pr ex ant - publicité		12 571
752625	Pr ex ant - déplacem. récept.		219
752626	Pr ex ant - frais postaux		137
752628	Pr ex ant - cotisations		42 914
752647	Pr ex ant - médecin du travail		225
752703	Pr ex ant - vtes prod.résid.		1 300
754400	Rentrées s/créances ex ant		1 081
754410	Rentrees s/chq imp s/ex ant		122
772641	Prod ex ant Rémun. Pers.		6 987
	TOTAL	304 913	103 019

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791607	Transf charges achats	246 338
791615	Transf charges entr. et repar.	2 424
791646	Transf.charges.rembt i.f.c.	23 922
TOTAL		272 684



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 2024



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

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY

Tél. 03 22 53 45 00

E-mail : vdb@vdbassociates.fr

web : vdbassociates.fr

Capital social de 250.000 €

R.C.S. Amiens B 581 720 729

N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société PLESSISDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 18 mars 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société PLESSISDIS, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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. 821-55 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 24 février 2025

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

 **François GARNIER**

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

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

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

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

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

COMPTES ANNUELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Bilan

BILAN

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF

	Valeurs au 30/09/24			% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	30/09/23	l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				2		2
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	625 903	503 984	121 920		105 489	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	915 432		915 432		915 432	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	15 997		15 997		27 787	
Immobilisations corporelles				52		48
Terrains	5 747 620	141 795	5 605 826		5 605 826	
Constructions	34 217 731	18 828 908	15 388 824		15 830 591	
Installations tech., matériel & outillages	5 286 515	4 816 905	469 609		630 384	
Autres immobilisations corporelles	10 579 747	5 518 031	5 061 716		4 762 464	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	527 873		527 873		352 198	
Immobilisations financières (2)				6		5
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	2 559 288		2 559 288		2 405 914	
Prêts	500 250		500 250		500 800	
Autres immobilisations financières	74 411		74 411		73 059	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	61 050 768	29 809 623	31 241 145	60	31 209 943	55
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				13		11
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 886 594	321 522	6 565 072		6 488 186	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				5		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 480 784	27 869	1 452 915		1 471 353	
Autres créances (3)	1 112 327		1 112 327		1 161 762	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				10		16
Actions propres						
Autres titres	5 000 000		5 000 000		9 000 000	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	6 254 372		6 254 372	12	6 840 955	12
Charges constatées d'avance (3)	294 650		294 650	1	288 799	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	21 028 728	349 391	20 679 337	40	25 251 056	45
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	82 079 496	30 159 014	51 920 482	100	56 460 999	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF

	Valeurs au 30/09/24	% du passif	Valeurs au 30/09/23	% 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		29		45
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	14 832 473		25 232 908	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 635 345	9	3 917 387	7
SITUATION NETTE	19 511 785	38	29 194 263	52
Subventions d'investissement	172 379		109 680	
Provisions réglementées	2 175 181	4	1 947 458	3
TOTAL CAPITAUX PROPRES	21 859 346	42	31 251 401	55
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	135 592		126 190	
TOTAL PROVISIONS	393 179	1	383 777	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 708 863	21	11 454 998	20
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 335 002	16	2 491 067	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	44 174		38 758	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 017 006	12	6 576 932	12
Dettes fiscales et sociales	4 185 407	8	3 649 408	6
Dettes sur Immobilisations et Comptes rattachés	11 339		225 618	
Autres dettes	289 612	1	317 409	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	76 554		71 631	
TOTAL DETTES	29 667 956	57	24 825 821	44
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	51 920 482	100	56 460 999	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

7 371 890
22 296 066

8 216 915
16 608 906

COMPTES ANNUELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	94 462 616	89	92 355 567	90	2 107 048	2
Production vendue (biens et services)	11 481 081	11	10 704 230	10	776 850	7
Montant net du chiffre d'affaires	105 943 696	100	103 059 797	100	2 883 899	3
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	11 892		4 759		7 133	150
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	811 853	1	620 812	1	191 041	31
Autres produits	670 025	1	669 825	1	200	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	107 437 466	101	104 355 194	101	3 082 272	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	77 547 657	73	75 636 535	73	1 911 121	3
Variation de stocks	-106 118		250 351		-356 468	-142
Achats de matières premières et autres approvisionnements	428 957		465 586		-36 629	-8
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 671 456	6	6 883 612	7	-212 156	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	1 988 031	2	1 928 483	2	59 549	3
Salaires et traitements	8 260 939	8	8 036 556	8	224 383	3
Charges sociales	2 266 869	2	2 016 002	2	250 867	12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 227 783	2	2 104 245	2	123 538	6
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	349 391		384 618		-35 227	-9
Dotations aux provisions	135 592		126 190		9 402	7
Autres charges	334 532		271 744		62 788	23
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	100 105 090	94	98 103 922	95	2 001 168	2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	7 332 376	7	6 251 272	6	1 081 104	17
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	12 762		12 685		77	1
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	94 959		2 075		92 884	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	137 577		153 716		-16 140	-10
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	245 297		168 476		76 822	46
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	495 952		372 231		123 721	33
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	495 952		372 231		123 721	33
RÉSULTAT FINANCIER	-250 655		-203 756		-46 899	-23
RÉSULTAT COURANT avant impôts	7 081 721	7	6 047 517	6	1 034 204	17
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	17 153		101 546		-84 393	-83
Sur opérations en capital	62 285		86 370		-24 085	-28
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	79 438		187 915		-108 478	-58
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	27 407		302 718		-275 310	-91
Sur opérations en capital	7 552		21 657		-14 105	-65
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	250 771		182 226		68 545	38
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	285 730		506 601		-220 871	-44
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-206 292		-318 686		112 394	35
Participation des salariés aux résultats	787 874	1	570 062	1	217 812	38
Impôt sur les bénéfices	1 452 210	1	1 241 382	1	210 828	17
TOTAL DES PRODUITS	107 762 201	102	104 711 585	102	3 050 616	3
TOTAL DES CHARGES	103 126 856	97	100 794 198	98	2 332 658	2
Bénéfice ou Perte	4 635 345	4	3 917 387	4	717 958	18

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont charges concernant les entités liées

SAS PLESSISDIS
Commissaire aux Comptes

ANNEXE LÉGALE

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 51 920 481,79 Euros, dégage un bénéfice de 4 635 344,54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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 30/09/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 4 à 30 ans
- Matériels et outillages	de 01 à 15 ans
- Agencements divers	de 01 à 20 ans
- Matériels de transports	de 03 à 05 ans
- Matériels de bureau et inf	de 02 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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 561 123		62 438
	Terrains		5 747 620		
	Sur sol propre		33 086 864		1 130 868
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 420 500		13 342
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	5 010 032		554 854
	Autres immos	Matériel de transport	350 022		49 300
	corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	1 987 327		141 379
		Emballages récupérables & divers	2 683 266		
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes		352 198		175 676
		TOTAL	54 637 829		2 065 418
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		2 405 914		160 926
	Prêts et autres immobilisations financières		573 859		802
		TOTAL	2 979 773		161 728
TOTAL GENERAL			59 178 724		2 289 584

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		66 229	1 557 332	
	Terrains				5 747 620	
	Sur sol propre				34 217 731	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		147 327		5 286 515	
		Inst. gal. agen. amé. divers	103 014		5 461 872	
	Autres immos	Matériel de transport			399 322	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier	93 418		2 035 287	
		Emb. récupérables & divers			2 683 266	
	Immobilisations corporelles en cours					
FINANCIERES	Avances et acomptes				527 873	
		TOTAL		343 759	56 359 487	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés		7 552		2 559 288	
	Prêts & autres immob. financières				574 661	
		TOTAL	7 552		3 133 948	
TOTAL GENERAL			417 540		61 050 768	

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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		512 414	57 798	66 229	503 984
TOTAL		512 414	57 798	66 229	503 984
Terrains		141 795			141 795
	Sur sol propre	17 256 273	1 572 634		18 828 908
Constructions	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. Industriels		4 790 116	174 117	147 327	4 816 905
	Inst. générales agencem. amén.	3 438 187	293 116	103 014	3 628 289
Autres Immobs corporelles	Matériel de transport	266 505	25 729		292 234
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 563 491	127 435	93 418	1 597 508
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		27 456 367	2 193 032	343 759	29 305 639
TOTAL GENERAL		27 968 781	2 250 830	409 988	29 809 623

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement						
Fonds commercial						
Autres immobs incorporelles						
TOTAL						
Terrains						
Constr.	Sur sol propre	175 245				
	Sur sol autrui					
	Inst. agenc. et amén.					
Inst. techn. mat. et outillage						
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div	215				
	Matériel transport					
	Mat. bureau mobilier inf.					
	Emballages réc. divers					
TOTAL		175 460				
Frais d'acquisition de titres de participations						
TOTAL GÉNÉRAL		175 460				
Total général non ventilé			175 460			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

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

ETAT DES PROVISIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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		48 089		48 089
	Amortissements dérogatoires	1 947 458	179 635		2 127 093
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	1 947 458	227 724		2 175 182
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	383 777	135 593	126 190	393 180
	TOTAL	383 777	135 593	126 190	393 180
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	292 290	321 522	292 290	321 522
	Sur comptes clients	120 689	27 869	120 689	27 869
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	412 979	349 391	412 979	349 391
	TOTAL GÉNÉRAL	2 744 214	712 708	539 169	2 917 753
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		484 984	539 169	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		227 723		

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

ETAT DES CRÉANCES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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)	500 250		500 250
	Autres immobilisations financières	74 411		74 411
	Clients douteux ou litigieux	45 945	45 945	
ACIIF- CIRCULANT	Autres créances clients	1 434 839	1 434 839	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 840	2 840	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 280	2 280	
	Impôts sur les bénéfices	39 326	39 326	
	Etat & autres	272 624	272 624	
	coll. publiques	211 686	211 686	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	583 571	583 571	
	Charges constatées d'avance	294 650	294 650	
TOTAUX		3 462 422	2 887 762	574 661
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

ETAT DES DETTES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	10 708 863	3 336 973	4 481 180	2 890 711
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	273 536	273 536		
Fournisseurs & comptes rattachés	6 017 006	6 017 006		
Personnel & comptes rattachés	1 872 423	1 872 423		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	873 418	873 418		
Etat & Impôts sur les bénéfices	9 539	9 539		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	277 699	277 699		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 152 328	1 152 328		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	11 339	11 339		
Groupe & associés (2)	8 061 465	8 061 465		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	333 786	333 786		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	76 554	76 554		
TOTAUX	29 667 956	22 296 066	4 481 180	2 890 711
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 576 149			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 317 711			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	7 879 550			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	294 650
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	294 650

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	307 766
Autres créances	392 225
Disponibilités	11 979
TOTAL	711 969