

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00559

Numéro SIREN : 791 870 272

Nom ou dénomination : COCERDIS

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/007149

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/007149**
n° de gestion : **2013B00559**
n° SIREN : **791 870 272 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 26/07/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

COCERDIS - Société par actions simplifiée
5 place de la Résistance 66400 Ceret -FRANCE-

date de clôture : 31/01/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



579431



Désignation de l'entreprise : SAS COCERDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 5 PLACE DE LA RESISTANCE		66400 CERET	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 79187027200022		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31/01/2019	
		N-1 31/01/2018	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB			
Frais de développement * CX			
Concessions, brevets et droits similaires AF 2 617		AG 1 915 702 1 378	
Fonds commercial (I) AH 1 313 260		AI 1 313 260 1 313 260	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		AO	
Constructions AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 465 160		AS 374 916 90 245 128 532	
Autres immobilisations corporelles AT 109 429		AU 38 975 70 454 83 037	
Immobilisations en cours AV 42 119		AW 42 119	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		CV	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières* BH		BI	
TOTAL (II) BJ		BK 415 806 1 516 780 1 526 207	
Matières premières, approvisionnements BL 1 701		BM 1 701 2 400	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT 674 654		BU 674 654 786 621	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)* BX 67 689		BY 4 787 62 901 42 891	
Autres créances (3) BZ 511 136		CA 511 136 189 934	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD 806		CE 806	
Disponibilités CF 92 905		CG 92 905 188 369	
Charges constatées d'avance (3)* CH 47 258		CI 47 258 45 996	
TOTAL (III) CJ		CK 4 787 1 391 361 1 256 212	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA 420 593 2 908 141 2 782 419	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Stocks : Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2023

En Euros

SECAFI CSM

ORIGINAL
CERTIFICATE

Désignation de l'entreprise : SAS COCERDIS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 800 000.....)	DA	800 000	800 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(134 258)	(182 644)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	247 299	48 386
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	913 041	665 742
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	5 435	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	5 435	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	247 886	509 949
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	801 000	451 310
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	668 434	896 772
	Dettes fiscales et sociales	DY	239 325	228 268
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	9 689	7 043
	TOTAL (IV)	EC	1 989 666	2 116 677
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	23 333	23 333
	TOTAL (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 908 141	2 782 419
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 912 219	1 924 856
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	56 066	168 928

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

Désignation de l'entreprise : SAS COCERDIS

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	12 345 086	FB		FC	12 345 086	13 224 231	
	Production vendue biens*	FD	(1)	FE		FF	(1)		
		services*	FG	30 154	FH		FI	30 154	22 869
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	12 375 239	FK		FL	12 375 239	13 247 100	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	12 362	34 654	
	Autres produits (1) (11)					FQ	3 574		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	12 391 175	13 281 754
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	10 132 071	10 992 550	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	111 967	(25 564)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 695	3 319	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	699	(1 120)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	987 097	1 022 502	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	101 315	106 476	
	Salaires et traitements*					FY	744 462	804 528	
	Charges sociales (10)					FZ	178 032	203 284	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	80 045	73 711	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	206	4 582
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	5 435		
	Autres charges (12)					GE	52 467	55 394	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	12 396 490	13 239 662
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(5 315)	42 091
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	931	125	
	Total des produits financiers (V)						GP	931	125
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	23 139	16 543	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	23 139	16 543
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(22 208)	(16 418)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(27 523)	25 674	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS COCERDIS

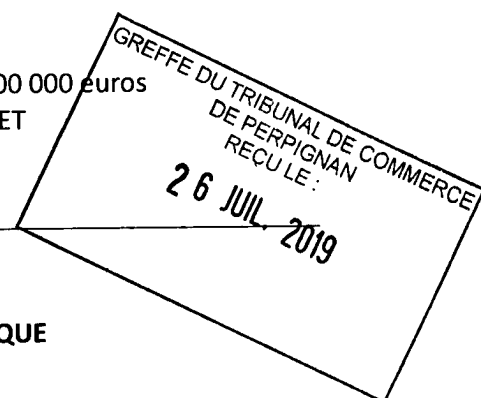
Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	308 573	15 665
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		16 719
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	308 573	32 385
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	33 751	15 665
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		3 484
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	33 751	19 149
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	274 822	13 235
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		(9 477)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	12 700 678	13 314 263
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	12 453 380	13 265 878
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	247 299	48 386
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	12 362	29 255
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	52 084	55 296
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
charges et produits except. divers (diff. rgt)		633		455
dons en nature		33 118		33 118
prod accessoires et budgets comm except				275 000
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs

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

COCÉRDIS

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 800 000 euros
Siège social : 5 Place de la Résistance - 66400 CERET
791 870 272 RCS PERPIGNAN



**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 9 JUILLET 2019**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019
SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 247 299 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	247 299,00 euros
Report à nouveau antérieur	-134 258,00 euros

AFFECTATION

A la réserve légale, soit	5 652,05 euros	
Autres réserves, soit	107 388,95 euros	
Total	113 041,00 euros	113 041,00 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa de l'article 243 bis du Code général des impôts.

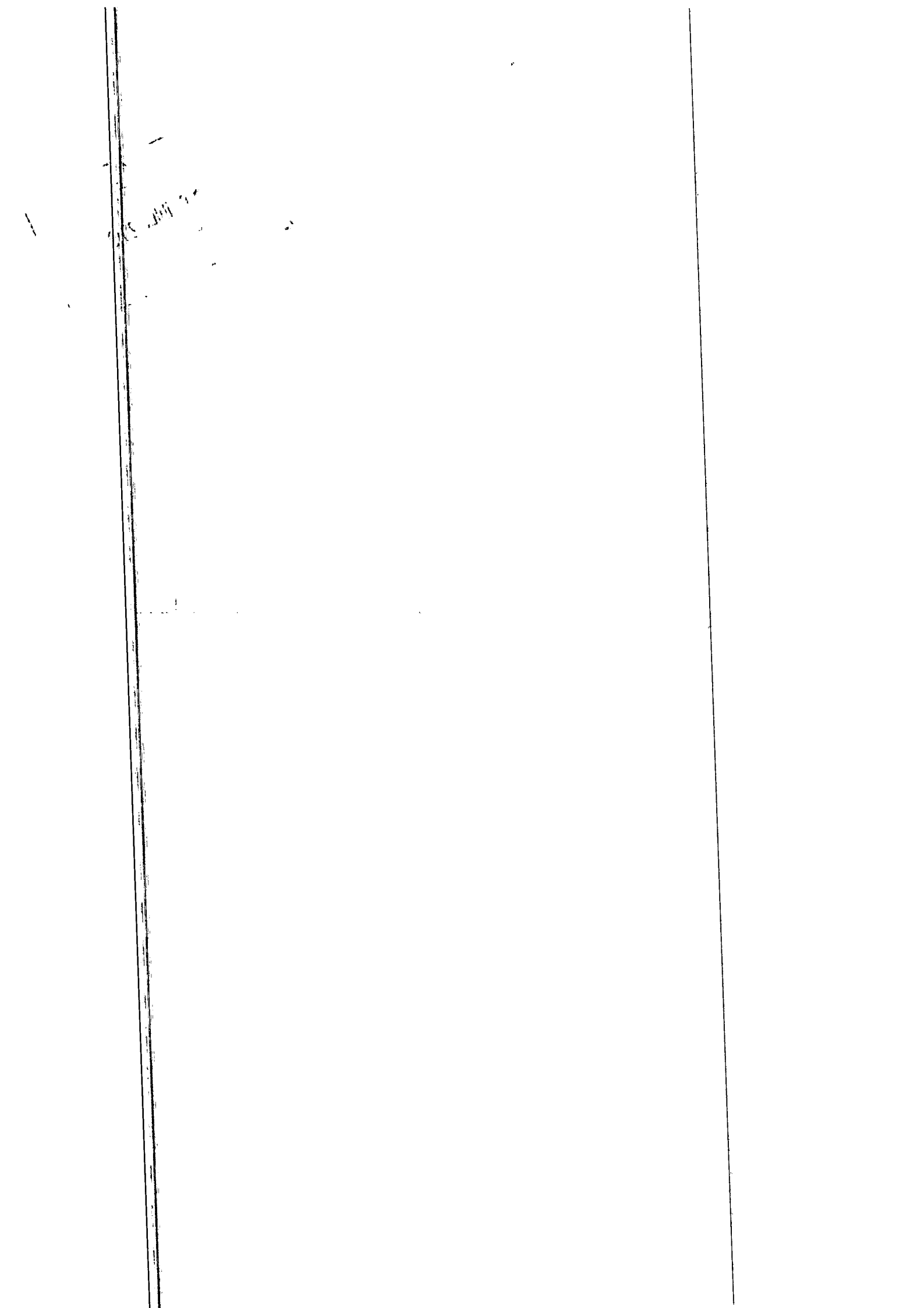
Pour copie certifiée conforme

Le Président

Société DISCOUNT GESTION CONSEIL – DIGECO

Monsieur Thierry PLANES

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Thierry Planes", written over the printed name.



SAS COCERDIS

5 PLACE DE LA RESISTANCE

66400 CERET

ANNEXE DU 01/02/2018 AU 31/01/2019

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. L. L.', is written over the text 'A L'ORIGINAL'.

SECAFI CSM

607 RUE FELIX TROMBE

TECNOSUD

66100 PERPIGNAN

04 68 68 20 20

SECAFI CSM

Mr. Mount 920
Lynch.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 908 141.39 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 12 375 238.78 Euros et dégageant un bénéfice de 247 298.61 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Convention produits accessoires

Il est comptabilisé sur l'exercice un produit exceptionnel à recevoir de 195 000 € HT. Il s'agit d'un budget octroyé par l'enseigne Carrefour en vue de financer des actions promotionnelles et publicitaires locales, aux fins de relance commerciale du magasin.

Convention produits accessoires "remodeling"

Il est comptabilisé sur l'exercice un produit exceptionnel à recevoir de 80 000 € HT. Les produits accessoires versés par l'enseigne Carrefour sont alloués au franchisé en raison des modifications apportées au concept, à la signalétique et à l'image de l'enseigne, et doivent l'aider à procéder aux travaux et/ou aménagements nécessaires.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale du groupe PLAMIDIS

La société COCERDIS a autorisé en avril 2019 son entrée dans le périmètre d'intégration fiscale de la société PLAMIDIS, qui se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés à compter de l'exercice ouvert le 01/02/2019.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 42 339 € correspondant à l'année civile 2018.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 315 877		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	436 662		28 498
Installations générales agencements aménagements divers	104 829		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 600		
Immobilisations corporelles en cours			42 119
TOTAL	546 091		70 618
TOTAL GENERAL	1 861 968		70 618

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 315 877	1 315 877
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			465 160	465 160
Installations générales agencements aménagements divers			104 829	104 829
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 600	4 600
Immobilisations corporelles en cours			42 119	42 119
TOTAL			616 708	616 708
TOTAL GENERAL			1 932 586	1 932 586

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 239	676		1 915
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	308 130	66 785		374 916
Installations générales agencements aménagements divers	24 295	11 554		35 849
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 097	1 029		3 126
TOTAL	334 522	79 369		413 891
TOTAL GENERAL	335 761	80 045		415 806

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	676				
Instal.techniques matériel outillage indus.	66 785				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 554				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 029				
TOTAL	79 369				
TOTAL GENERAL	80 045				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		5 435			5 435
TOTAL		5 435			5 435

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 582	206	0		4 787
TOTAL	4 582	206			4 787
TOTAL GENERAL	4 582	5 641			10 222
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 641			

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	2 480	2 480	
Autres créances clients	65 208	65 208	
Personnel et comptes rattachés	49	49	
Impôts sur les bénéfices	51 816	51 816	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 252	41 252	
Débiteurs divers	418 019	418 019	
Charges constatées d'avance	47 258	47 258	
TOTAL	626 083	626 083	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	247 886	170 439	77 447	
Emprunts et dettes financières divers	1 000	1 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	668 434	668 434		
Personnel et comptes rattachés	74 752	74 752		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 376	62 376		
Taxe sur la valeur ajoutée	62 100	62 100		
Autres impôts taxes et assimilés	40 097	40 097		
Groupe et associés	800 000	800 000		
Autres dettes	9 689	9 689		
Produits constatés d'avance	23 333	23 333		
TOTAL	1 989 666	1 912 219	77 447	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	149 202			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	1 000.0000				

SAS PLAMIDIS : 800 titres, 100 %

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	1 313 260			1 313 260	
Total	1 313 260			1 313 260	

L'actif incorporel immobilisé comprend une valeur de 1 313 260 € correspondant au fonds commercial.

Aucun amortissement n'est pratiqué sur cette valeur en raison de la durée de vie non limitée du fonds de commerce.

Un test de dépréciation est réalisé annuellement pour déterminer l'opportunité de pratiquer une dépréciation de la valeur d'actif comptabilisée.

Aucune dépréciation du fonds n'a été pratiquée au titre de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	3 ans
Matériel Industriel	Linéaire	3 à 8 ans
Agencements intérieurs	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du "premier entré, premier sorti". La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat ainsi que le coût logistique facturé par la centrale CSF selon un coefficient déterminé en fonction du taux de fidélité de la société.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	674 654	786 621		111 967
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	1 701	2 400		699
Total I	676 355	789 021		112 666
Production				
Production en cours				

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	370 807
Total	370 807

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	400
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 085
Dettes fiscales et sociales	150 773
Autres dettes	9 098
Total	253 355

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	47 258
Total	47 258
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	23 333
Total	23 333

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	33
Total	34

Nombre d'équivalents temps plein au 31/01/2019 incluant les CDD : 34.01

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	191 820
Total	191 820

Emprunt Caisse Epargne de mars 2013
Montant prêt d'origine = 1 001 000 € sur 84 mois
Capital restant dû = 191 820 €
Nantissement du Fonds de commerce

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		79 415
Indemnités de fin de carrière	79 415	
Total (1)		79 415

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Tous âges confondus	dette actuarielle	79 415
Engagement total		79 415

Hypothèses de calculs retenues

- Départ à la retraite entre 65 et 67 ans (Départ à taux plein)
- Profil + 2%
- Turn over fort pour les non cadres / faible pour les cadres
- Taux d'actualisation 1.37 %
- Taux de charges sociales de 35 % pour les cadres et 25 % pour les non cadres
- Table de mortalité INSEE 2018

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			79 415

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
DIGECO	SAS	12 963 101	CARCASSONNE

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Dons en nature	33 118	77130000
- Produits exceptionnels divers	455	77180000
- Convention produits accessoires CSF	195 000	77181000
- Convention produits accessoires CSF	80 000	77180000
Total	308 573	
Charges exceptionnelles		
- Dons en nature	33 118	67130000
- Charges exceptionnelles diverses	633	67180000
Total	33 751	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Refacturation de frais et remboursements divers	8 320
Transferts de charges de personnel	4 042
Total	12 362

JEAN PHILIPPE TOURGIS

**Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Pau**

SAS COCERDIS

CAPITAL 800 000 euros

**5, Place de la Résistance
66'400 CERET**

RCS : 791 870 272

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

(

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Janvier 2019



SAS COCERDIS
5, Place de la Résistance
66 400 CERET

*Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 janvier 2019*

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos actionnaires dans le cadre de la signature de statuts de la société, immatriculée le 20 mars 2013 au RCS de CAEN, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société COCERDIS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, 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 cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel 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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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.**



SAS COCERDIS
5, Place de la Résistance
66 400 CERET

*Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 janvier 2019*

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés,

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 de la Présidente et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.



SAS COCERDIS
5, Place de la Résistance
66 400 CERET

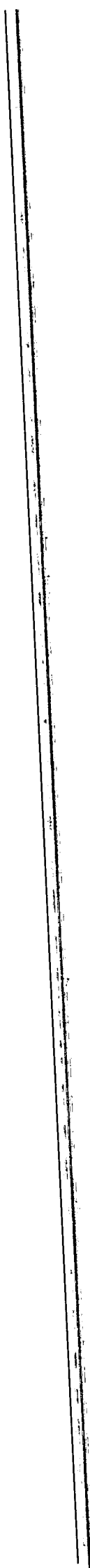
*Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 janvier 2019*

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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Biarritz, le 8 juillet 2019

Jean Philippe TOURGIS
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	2 617.15	1 915.00	702.15	1 378.15	676.00-	49.05-
Fonds commercial (1)	1 313 260.00		1 313 260.00	1 313 260.00		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	465 160.36	374 915.76	90 244.60	128 531.63	38 287.03-	29.79-
Autres immobilisations corporelles	109 428.79	38 974.80	70 453.99	83 037.43	12 583.44-	15.15-
Immobilisations en cours	42 119.20		42 119.20		42 119.20	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Total II	1 932 585.50	415 805.56	1 516 779.94	1 526 207.21	9 427.27-	0.62-
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	1 700.89		1 700.89	2 400.00	699.11-	29.13-
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	674 654.18		674 654.18	786 620.81	111 966.63-	14.23-
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	67 688.86	4 787.47	62 901.39	42 891.34	20 010.05	46.65
Autres créances	511 136.29		511 136.29	189 934.33	321 201.96	169.11
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	805.79		805.79		805.79	
Disponibilités	92 904.74		92 904.74	188 369.35	95 464.61-	50.68-
Charges constatées d'avance (3)	47 258.17		47 258.17	45 995.82	1 262.35	2.74
Total III	1 396 148.92	4 787.47	1 391 361.45	1 256 211.65	135 149.80	10.76
Comptes de Régularisation						
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 328 734.42	420 593.03	2 908 141.39	2 782 418.86	125 722.53	4.52

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

12/20/2008 9:00 AM
Page 1 of 1



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2019 12	Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 800 000)	800 000.00	800 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	134 257.79-	182 643.79-	48 386.00	26.49
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	247 298.61	48 385.82	198 912.79	411.10
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	913 040.82	665 742.03	247 298.79	37.15
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	5 435.00		5 435.00	
	Provisions pour charges				
	Total III	5 435.00		5 435.00	
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	191 819.63	341 021.81	149 202.18-	43.75-
	Concours bancaires courants	56 066.32	168 927.54	112 861.22-	66.81-
	Emprunts et dettes financières diverses	800 999.62	451 310.46	349 689.16	77.48
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	668 433.53	896 772.11	228 338.58-	25.46-
	Dettes fiscales et sociales	239 324.59	228 268.22	11 056.37	4.84
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	9 688.54	7 043.35	2 645.19	37.56
	Produits constatés d'avance (1)	23 333.34	23 333.34		
	Total IV	1 989 665.57	2 116 676.83	127 011.26-	6.00-
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 908 141.39	2 782 418.86	125 722.53	4.52

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 912 218.57 1 924 856.48

2000-01-01

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	12 345 085.97		12 345 085.97	13 224 230.64		879 144.67-	6.65-
Production vendue de biens	1.00-		1.00-			1.00-	
Production vendue de services	30 153.81		30 153.81	22 869.25		7 284.56	31.85
Chiffre d'affaires NET	12 375 238.78		12 375 238.78	13 247 099.89		871 861.11-	6.58-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 361.73	34 653.96		22 292.23-	64.33-
Autres produits			3 574.00			3 574.00	
Total des Produits d'exploitation (I)			12 391 174.51	13 281 753.85		890 579.34-	6.71-
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			10 132 070.79	10 992 550.04		860 479.25-	7.83-
Variation de stock (marchandises)			111 966.63	25 564.01-		137 530.64	537.99
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 694.61	3 319.36		624.75-	18.82-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			699.11	1 120.20-		1 819.31	162.41
Autres achats et charges externes *			987 097.18	1 022 502.47		35 405.29-	3.46-
Impôts, taxes et versements assimilés			101 314.95	106 475.67		5 160.72-	4.85-
Salaires et traitements			744 461.52	804 527.98		60 066.46-	7.47-
Charges sociales			178 032.04	203 284.28		25 252.24-	12.42-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			80 044.83	73 711.36		6 333.47	8.59
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			205.91	4 581.56		4 375.65-	95.51-
Dotations aux provisions			5 435.00			5 435.00	
Autres charges			52 467.07	55 393.89		2 926.82-	5.28-
Total des Charges d'exploitation (II)			12 396 489.64	13 239 662.40		843 172.76-	6.37-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 315.13-	42 091.45		47 406.58-	112.63-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

200501 010 1000
1000 1000 1000



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019	Exercice N-1 31/01/2018	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions; transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	930.81	125.02	805.79	644.53
Total V	930.81	125.02	805.79	644.53
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	23 139.03	16 542.76	6 596.27	39.87
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	23 139.03	16 542.76	6 596.27	39.87
2. Résultat financier (V-VI)	22 208.22	16 417.74	5 790.48	35.27
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	27 523.35	25 673.71	53 197.06	207.20
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	308 573.16	15 665.41	292 907.75	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital		16 719.09	16 719.09	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions; transferts de charges				
Total VII	308 573.16	32 384.50	276 188.66	852.84
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	33 751.20	15 665.41	18 085.79	115.45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 483.98	3 483.98	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	33 751.20	19 149.39	14 601.81	76.25
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	274 821.96	13 235.11	261 586.85	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		9 477.00	9 477.00	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	12 700 678.48	13 314 263.37	613 584.89	4.61
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 453 379.87	13 265 877.55	812 497.68	6.12
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	247 298.61	48 385.82	198 912.79	411.10

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

200-10-18 (11-12)
1-2-10 (11-12)



SAS COCERDIS

5 PLACE DE LA RESISTANCE

66400 CERET

Jean Philippe TOURGIS
Commissaire aux Comptes

ANNEXE DU 01/02/2018 AU 31/01/2019

SECAFI CSM

607 RUE FELIX TROMBE

TECNOSUD

66100 PERPIGNAN

04 68 68 20 20

SECAFI CSM

2008-11-26 10:10
2008-11-26 10:10



ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 908 141.39 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 12 375 238.78 Euros et dégageant un bénéfice de 247 298.61 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Convention produits accessoires

Il est comptabilisé sur l'exercice un produit exceptionnel à recevoir de 195 000 € HT. Il s'agit d'un budget octroyé par l'enseigne Carrefour en vue de financer des actions promotionnelles et publicitaires locales, aux fins de relance commerciale du magasin.

Convention produits accessoires "remodeling"

Il est comptabilisé sur l'exercice un produit exceptionnel à recevoir de 80 000 € HT. Les produits accessoires versés par l'enseigne Carrefour sont alloués au franchisé en raison des modifications apportées au concept, à la signalétique et à l'image de l'enseigne, et doivent l'aider à procéder aux travaux et/ou aménagements nécessaires.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

[Faint handwritten notes at the top left]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale du groupe PLAMIDIS

La société COCERDIS a autorisé en avril 2019 son entrée dans le périmètre d'intégration fiscale de la société PLAMIDIS, qui se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés à compter de l'exercice ouvert le 01/02/2019.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 42 339 € correspondant à l'année civile 2018.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 315 877		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	436 662		28 498
Installations générales agencements aménagements divers	104 829		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 600		
Immobilisations corporelles en cours			42 119
TOTAL	546 091		70 618
TOTAL GENERAL	1 861 968		70 618

[Faint handwritten notes at the bottom of the page]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 315 877	1 315 877
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			465 160	465 160
Installations générales agencements aménagements divers			104 829	104 829
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 600	4 600
Immobilisations corporelles en cours			42 119	42 119
TOTAL			616 708	616 708
TOTAL GENERAL			1 932 586	1 932 586

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 239	676		1 915
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	308 130	66 785		374 916
Installations générales agencements aménagements divers	24 295	11 554		35 849
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 097	1 029		3 126
TOTAL	334 522	79 369		413 891
TOTAL GENERAL	335 761	80 045		415 806

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	676				
Instal.techniques matériel outillage indus.	66 785				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 554				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 029				
TOTAL	79 369				
TOTAL GENERAL	80 045				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		5 435			5 435
TOTAL		5 435			5 435

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 582	206	0		4 787
TOTAL	4 582	206			4 787
TOTAL GENERAL	4 582	5 641			10 222
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 641			

100-49-701
100-49-701
100-49-701



ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	2 480	2 480	
Autres créances clients	65 208	65 208	
Personnel et comptes rattachés	49	49	
Impôts sur les bénéfices	51 816	51 816	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 252	41 252	
Débiteurs divers	418 019	418 019	
Charges constatées d'avance	47 258	47 258	
TOTAL	626 083	626 083	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	247 886	170 439	77 447	
Emprunts et dettes financières divers	1 000	1 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	668 434	668 434		
Personnel et comptes rattachés	74 752	74 752		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 376	62 376		
Taxe sur la valeur ajoutée	62 100	62 100		
Autres impôts taxes et assimilés	40 097	40 097		
Groupe et associés	800 000	800 000		
Autres dettes	9 689	9 689		
Produits constatés d'avance	23 333	23 333		
TOTAL	1 989 666	1 912 219	77 447	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	149 202			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	1 000. 0000				

SAS PLAMIDIS : 800 titres, 100 %

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	1 313 260			1 313 260	
Total	1 313 260			1 313 260	

L'actif incorporel immobilisé comprend une valeur de 1 313 260 € correspondant au fonds commercial.

Aucun amortissement n'est pratiqué sur cette valeur en raison de la durée de vie non limitée du fonds de commerce.

Un test de dépréciation est réalisé annuellement pour déterminer l'opportunité de pratiquer une dépréciation de la valeur d'actif comptabilisée.

Aucune dépréciation du fonds n'a été pratiquée au titre de l'exercice.

10

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	3 ans
Matériel Industriel	Linéaire	3 à 8 ans
Agencements intérieurs	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du "premier entré, premier sorti". La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat ainsi que le coût logistique facturé par la centrale CSF selon un coefficient déterminé en fonction du taux de fidélité de la société.

2-4-55
1-1-55



ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	674 654	786 621		111 967
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	1 701	2 400		699
Total I	676 355	789 021		112 666
Production				
Production en cours				

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	370 807
Total	370 807

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	400
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 085
Dettes fiscales et sociales	150 773
Autres dettes	9 098
Total	253 355

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	47 258
Total	47 258
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	23 333
Total	23 333

100-101
100-102
100-103
100-104
100-105
100-106
100-107
100-108
100-109
100-110
100-111
100-112
100-113
100-114
100-115
100-116
100-117
100-118
100-119
100-120
100-121
100-122
100-123
100-124
100-125
100-126
100-127
100-128
100-129
100-130
100-131
100-132
100-133
100-134
100-135
100-136
100-137
100-138
100-139
100-140
100-141
100-142
100-143
100-144
100-145
100-146
100-147
100-148
100-149
100-150
100-151
100-152
100-153
100-154
100-155
100-156
100-157
100-158
100-159
100-160
100-161
100-162
100-163
100-164
100-165
100-166
100-167
100-168
100-169
100-170
100-171
100-172
100-173
100-174
100-175
100-176
100-177
100-178
100-179
100-180
100-181
100-182
100-183
100-184
100-185
100-186
100-187
100-188
100-189
100-190
100-191
100-192
100-193
100-194
100-195
100-196
100-197
100-198
100-199
100-200



ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	33
Total	34

Nombre d'équivalents temps plein au 31/01/2019 incluant les CDD : 34.01

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	191 820
Total	191 820

Emprunt Caisse Epargne de mars 2013
Montant prêt d'origine = 1 001 000 € sur 84 mois
Capital restant dû = 191 820 €
Nantissement du Fonds de commerce

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		79 415
Indemnités de fin de carrière	79 415	
Total (1)		79 415

Engagements reçus

8-17-54



ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Tous âges confondus	dette actuarielle	79 415
Engagement total		79 415

Hypothèses de calculs retenues

- Départ à la retraite entre 65 et 67 ans (Départ à taux plein)
- Profil + 2%
- Turn over fort pour les non cadres / faible pour les cadres
- Taux d'actualisation 1.37 %
- Taux de charges sociales de 35 % pour les cadres et 25 % pour les non cadres
- Table de mortalité INSEE 2018

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			79 415

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
DIGECO	SAS	12 963 101	CARCASSONNE

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

6-9-51
100
100

100
100



ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Dons en nature	33 118	77130000
- Produits exceptionnels divers	455	77180000
- Convention produits accessoires CSF	195 000	77181000
- Convention produits accessoires CSF	80 000	77180000
Total	308 573	
Charges exceptionnelles		
- Dons en nature	33 118	67130000
- Charges exceptionnelles diverses	633	67180000
Total	33 751	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Refacturation de frais et remboursements divers	8 320
Transferts de charges de personnel	4 042
Total	12 362

12-41-55

