

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00292

Numéro SIREN : 803 620 947

Nom ou dénomination : PERIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2019 sous le numéro de dépôt 202

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PERIGUEUX

3 place Yves Guéna 24009 PERIGUEUX CEDEX
TEL: 05 53 45 60 00 10h-12h 14h-16h
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

Cabinet Midi-Centre - Service juridique
4 boulevard d'Estournel
Tour Raynalde
12000 Rodez

V/REF :

N/REF : 2014 B 292 / 2019-B-202

Le greffier du tribunal de commerce de Périgueux certifie qu'il a reçu le 24/01/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2018.

Concernant la société

PERIDIS
Société par actions simplifiée
rue Pierre Proudhon
ZI du Coutal
24120 Terrasson Lavilledieu

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-202 le 31/01/2019

R.C.S. PERIGUEUX 803 620 947 (2014 B 292)

Fait à PERIGUEUX le 31/01/2019,

LE GREFFIER



PERIDIS

Rue Pierre Proudhon
24120 TERRASSON-LAVILLEDIEU

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2017 au 30/06/2018



MIDI CENTRE

*Certifié Conforme
à l'Original*

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Annexes Légales 2018	6



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)				75 000	- 75 000
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	11 460	11 460			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 188 344	280	1 188 064	1 185 000	3 064
Constructions	3 070 014	370 059	2 699 956	2 816 367	- 116 411
Installations techniques, matériel et outillage industriels	337 824	191 035	146 789	206 893	- 60 104
Autres immobilisations corporelles	1 137 593	446 868	690 725	828 632	- 137 907
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	19 188		19 188	15 460	3 728
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	45 560		45 560	2 914	42 646
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	5 809 984	1 019 702	4 790 281	5 055 266	- 264 985
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 172 094		1 172 094	1 115 946	56 148
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	20 692	2 391	18 301	20 910	- 2 609
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	153		153		153
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 345		26 345	104 803	- 78 458
. Autres	214 826		214 826	261 884	- 47 058
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	706 823		706 823	95 990	610 833
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	25 169		25 169	42 010	- 16 841
TOTAL (II)	2 166 102	2 391	2 163 711	1 641 543	522 168
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 976 086	1 022 094	6 953 992	6 771 809	182 183

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 198 000)	198 000	150 000	48 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-528	-495 640	495 112
Résultat de l'exercice	-49 455	-56 889	7 434
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	148 016	-402 528	550 544
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	4 994 867	5 414 288	- 419 421
. Découverts, concours bancaires	900 000	850 000	50 000
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 650		1 650
. Associés	58 655	17 943	40 712
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	583	394	189
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	593 981	669 942	- 75 961
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	103 038	79 381	23 657
. Organismes sociaux	57 829	63 818	- 5 989
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 969	2	4 967
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	40 382	47 732	- 7 350
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 713	11 713	
Autres dettes	38 310	19 125	19 185
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	6 805 976	7 174 338	- 368 362
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	6 953 992	6 771 809	182 183

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	6 996 397		6 996 397	7 523 336	- 526 939
Production vendue biens	4 905		4 905	7 535	- 2 630
Production vendue services	142 692		142 692	126 843	15 849
Chiffres d'affaires Nets	7 143 994		7 143 994	7 657 714	- 513 720
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			6 133	3 978	2 155
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			10 449	555	9 894
Autres produits			1 203	1 357	- 154
Total des produits d'exploitation (I)			7 161 779	7 663 604	- 501 825
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 479 566	5 953 544	- 473 978
Variation de stock (marchandises)			-56 148	-78 996	22 848
Achats de matières premières et autres approvisionnements			11 057	12 760	- 1 703
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			525 988	522 057	3 931
Impôts, taxes et versements assimilés			114 287	102 047	12 240
Salaires et traitements			602 018	646 798	- 44 780
Charges sociales			180 469	194 463	- 13 994
Dotations aux amortissements sur immobilisations			316 383	319 717	- 3 334
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant				179	- 179
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			2 263	1 934	329
Total des charges d'exploitation (II)			7 175 882	7 674 504	- 498 622
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-14 102	-10 900	- 3 202
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			1 467	44	1 423
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés				4	- 4
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			1 467	48	1 419
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilés			85 042	90 413	- 5 371
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			85 042	90 413	- 5 371
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-83 575	-90 365	6 790
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-97 677	-101 265	3 588

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 089	12 917	2 172	16.82
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	15 089	12 917	2 172	16.82
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 601	10 124	- 3 523	-34.80
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 601	10 124	- 3 523	-34.80
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	8 488	2 794	5 694	203.79
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-39 734	-41 582	1 848	4.44
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 178 336	7 676 569	- 498 233	-6.49
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	7 227 791	7 733 458	- 505 667	-6.54
RESULTAT NET	-49 455	-56 889	7 434	13.07
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018 dont le total est de 6 953 992,49 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -49 455,45 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Constructions	de 15 à 30 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 07 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 07 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués aux prix facturés par les fournisseurs nets de ristournes et de remises obtenues.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution de l'impôt sur les sociétés.

La prise en compte du CICE a un impact de 39 734 euros dans les états financiers

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de reconstitution du fonds de roulement.

Changements de méthode

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Intégration fiscale.

La SAS PERIDIS a opté pour l'intégration à compter du 01/07/2015.

Le groupe est composé de la SAS HOLNODIS société mère, et de ses filles la SAS NODISCO et la SAS PERIDIS.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	11 460		
Terrains	1 185 000		3 344
Constructions sur sol propre	3 070 014		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	337 824		
Autres installations, agencements, aménagements	845 074		765
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	290 839		915
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 728 751		5 024
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	15 460		3 728
Autres titres immobilisés	2 914		42 646
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	18 374		46 374
TOTAL GENERAL	5 758 586		51 398

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			11 460	11 460
Terrains			1 188 344	1 188 344
Constructions sur sol propre			3 070 014	3 070 014
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			337 824	337 824
Autres installations, agencements, aménagements			845 839	845 839
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			291 754	291 754
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 733 775	5 733 775
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			19 188	19 188
Autres titres immobilisés			45 560	45 560
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			64 748	64 748
TOTAL GENERAL			5 809 984	5 809 984

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	11 460			11 460
Terrains		280		280
Constructions sur sol propre	253 647	116 411		370 059
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	130 931	60 104		191 035
Installations générales, agencements divers	191 155	87 545		278 700
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	116 126	52 042		168 168
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	691 859	316 383		1 008 242
TOTAL GENERAL	703 320	316 383		1 019 702

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains	280				
Constructions sur sol propre	116 411				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	60 104				
Installations générales, agencements divers	87 545				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	52 042				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	316 383				
TOTAL GENERAL	316 383				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

11

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	2 673		282	2 391
TOTAL Dépréciations	2 673		282	2 391
TOTAL GENERAL	2 673		282	2 391
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			282	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	2 523	2 523	
Autres créances clients	18 170	18 170	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	153	153	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	26 345	26 345	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	17 270	17 270	
Groupe et associés	44 740	44 740	
Débiteurs divers	152 815	152 815	
Charges constatées d'avance	25 169	25 169	
TOTAL GENERAL	287 185	287 185	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	900 000		900 000	
- plus d'un an	4 994 867	431 202	1 759 671	2 803 993
Emprunts et dettes financières divers	1 650	1 650		
Fournisseurs et comptes rattachés	593 981	593 981		
Personnel et comptes rattachés	103 038	103 038		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 829	57 829		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	4 969	4 969		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	40 382	40 382		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 713	11 713		
Groupe et associés	58 655	58 655		
Autres dettes	38 310	38 310		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	6 805 393	1 341 729	2 659 671	2 803 993
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	418 924			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	41 286
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	41 286

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 465
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 863
Dettes fiscales et sociales	137 109
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	926
TOTAL	256 363

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	25 169	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	25 169	

J (

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	150 000	1.00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	600 000	1.00
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750 000	0.26

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 994 867
Emprunts et dettes financières divers :	
Caution solidaire de SAS HOLNODIS pour le crédit Agricole (Billet de trésorerie)	900 000
TOTAL	5 894 867

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	4 000

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	23	
Ouvriers		
TOTAL	29	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant de l'engagement retraite (y compris charges sociales) s'élève à 6 333 euros.

La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes :

- Calcul selon la convention collective des entreprises « commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire »
- Calcul sur la base de départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans
- Salaire actuels revalorisés au taux de 1.5 %
- Taux actualisation à 1.8%
- Charges sociales décomptées au taux de 33 % pour les employés, 40% pour les agents de maîtrise et 42 % pour les cadres.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS Holnodis, 86 avenue du Président Kennedy- 19100 BRIVE LA GAILLARDE

PERIDIS
Société par actions simplifiée au capital de 198 000 euros
Siège social : Rue Pierre Proudhon – ZI du Coutal – 24120 TERRASSON LAVILLEDIEU
803 620 947 R.C.S. PERIGUEUX

ASSEMBLEE DU 23 NOVEMBRE 2018

AFFECTATION DU RESULTAT – EXERCICE CLOS LE 30/06/2018

DEUXIÈME RESOLUTION

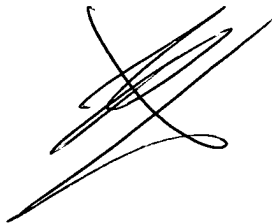
L'assemblée décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2018 qui s'élève à – 49 455,45 euros de la manière suivante:

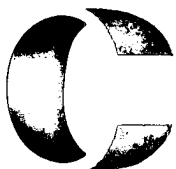
Perte de l'exercice :	-49 455,45 euros
Au compte report à nouveau	

L'assemblée prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

**Certifié conforme à l'original
Le Président**





CABINET CONSTANT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Toulouse

Membre de la Compagnie Régionale d'Agen

Route de Sarlat - 46300 GOURDON - Tél. : 05 65 27 05 05 - Fax. : 05 65 27 05 08

contact@cabconstant.fr - www.cabconstant.fr

Frédéric ANDRES

EXPERT COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

GÉRANT ASSOCIÉ

Geoffray BORNE

EXPERT COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

GÉRANT ASSOCIÉ

CABINETS SECONDAIRES

"Les Embaysses" - Route de Sarlat

46200 SOUILLAC

Tél. : 05 65 27 06 10

Fax. : 05 65 27 06 11

contact@cabconstant.fr

Avenue Georges Clémenceau

Route de Cahors

46500 GRAMAT

Tél. : 05 65 10 02 90

Fax. : 05 65 10 02 91

contact@cabconstant.fr

Avenue Joséphine Baker

24200 Sarlat la Caneda

Tél. : 05 35 09 00 10

contact@cabconstant.fr

SAS PERIDIS

Rue Pierre Proudhon

ZI du Coustal

24120 LAVILLEDIEU

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} juillet 2017 au 30 juin 2018

CORRESPONDANTS

SOCAGEC

820, rue du Dr Jean Ségala

46000 CAHORS

Tél. : 05 65 35 16 46

Fax. : 05 65 35 91 20

contact@socagec.fr

SOCAGEC

10, place Dutours

46220 PRAYSSAC

Tél. : 05 65 22 44 30

Fax. : 05 65 30 67 60

contact@socagec.fr

SOFIGECO

203, avenue des Etats-Unis

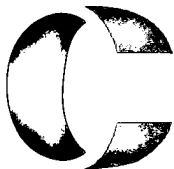
31200 TOULOUSE

Tél. : 05 34 40 59 30

Fax. : 05 61 21 31 85

sebbag.expertises@sofigeco.fr





CABINET CONSTANT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Toulouse
Membre de la Compagnie Régionale d'Agen

Route de Sarlat - 46300 GOURDON - Tél. : 05 65 27 05 05 - Fax. : 05 65 27 05 08
contact@cabconstant.fr - www.cabconstant.fr

Frédéric ANDRES

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GÉRANT ASSOCIÉ

Geoffray BORNE

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GÉRANT ASSOCIÉ

CABINETS SECONDAIRES

"Les Embaysses" - Route de Sarlat
46200 SOUILLAC
Tél. : 05 65 27 06 10
Fax. : 05 65 27 06 11
contact@cabconstant.fr

Avenue Georges Clémenceau
Route de Cahors
46500 GRAMAT
Tél. : 05 65 10 02 90
Fax. : 05 65 10 02 91
contact@cabconstant.fr

Avenue Joséphine Baker
24200 Sarlat la Caneda
Tél. : 05 35 09 00 10
contact@cabconstant.fr

Madame, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée statutairement, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS PERIDIS, relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2018, 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 SAS PERIDIS 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.

CORRESPONDANTS

SOCAGEC

820, rue du Dr Jean Ségala
46000 CAHORS
Tél. : 05 65 35 16 46
Fax. : 05 65 35 91 20
contact@socagec.fr

SOCAGEC

10, place Dutours
46220 PRAYSSAC
Tél. : 05 65 22 44 30
Fax. : 05 65 30 67 60
contact@socagec.fr

SOFIGECO

203, avenue des Etats-Unis
31200 TOULOUSE
Tél. : 05 34 40 59 30
Fax. : 05 61 21 31 85
sebbag.expertises@sofigeco.fr



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} juillet 2017 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 du Président et dans les autres documents adressés aux associés, sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

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

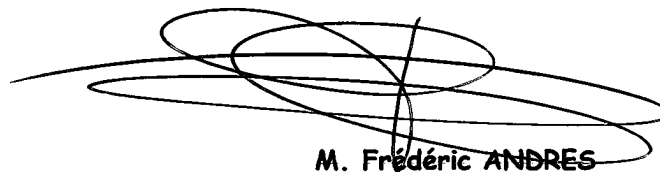
en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car 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.

Fait à Gourdon le 8 novembre 2018

Le Commissaire aux Comptes

Pour la SARL CABINET CONSTANT,



M. Frédéric ANDRES

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)				75 000	- 75 000
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	11 460	11 460			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 188 344	280	1 188 064	1 185 000	3 064
Constructions	3 070 014	370 059	2 699 956	2 816 367	- 116 411
Installations techniques, matériel et outillage industriels	337 824	191 035	146 789	206 893	- 60 104
Autres immobilisations corporelles	1 137 593	446 868	690 725	828 632	- 137 907
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	19 188		19 188	15 460	3 728
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	45 560		45 560	2 914	42 646
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	5 809 984	1 019 702	4 790 281	5 055 266	- 264 985
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 172 094		1 172 094	1 115 946	56 148
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	20 692	2 391	18 301	20 910	- 2 609
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	153		153		153
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 345		26 345	104 803	- 78 458
. Autres	214 826		214 826	261 884	- 47 058
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	706 823		706 823	95 990	610 833
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	25 169		25 169	42 010	- 16 841
TOTAL (II)	2 166 102	2 391	2 163 711	1 641 543	522 168
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 976 086	1 022 094	6 953 992	6 771 809	182 183

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 198 000)	198 000	150 000	48 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-528	-495 640	495 112
Résultat de l'exercice	-49 455	-56 889	7 434
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	148 016	-402 528	550 544
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	4 994 867	5 414 288	- 419 421
. Découverts, concours bancaires	900 000	850 000	50 000
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 650		1 650
. Associés	58 655	17 943	40 712
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	583	394	189
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	593 981	669 942	- 75 961
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	103 038	79 381	23 657
. Organismes sociaux	57 829	63 818	- 5 989
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 969	2	4 967
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	40 382	47 732	- 7 350
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 713	11 713	
Autres dettes	38 310	19 125	19 185
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	6 805 976	7 174 338	- 368 362
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	6 953 992	6 771 809	182 183

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	6 996 397		6 996 397	7 523 336	- 526 939	-7.00
Production vendue biens	4 905		4 905	7 535	- 2 630	-34.90
Production vendue services	142 692		142 692	126 843	15 849	12.49
Chiffres d'affaires Nets	7 143 994		7 143 994	7 657 714	- 513 720	-6.71
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			6 133	3 978	2 155	54.17
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			10 449	555	9 894	N/S
Autres produits			1 203	1 357	- 154	-11.35
Total des produits d'exploitation (I)			7 161 779	7 663 604	- 501 825	-6.55
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 479 566	5 953 544	- 473 978	-7.96
Variation de stock (marchandises)			-56 148	-78 996	22 848	28.92
Achats de matières premières et autres approvisionnements			11 057	12 760	- 1 703	-13.35
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			525 988	522 057	3 931	0.75
Impôts, taxes et versements assimilés			114 287	102 047	12 240	11.99
Salaires et traitements			602 018	646 798	- 44 780	-6.92
Charges sociales			180 469	194 463	- 13 994	-7.20
Dotations aux amortissements sur immobilisations			316 383	319 717	- 3 334	-1.04
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				179	- 179	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2 263	1 934	329	17.01
Total des charges d'exploitation (II)			7 175 882	7 674 504	- 498 622	-6.50
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-14 102	-10 900	- 3 202	29.38
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			1 467	44	1 423	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés				4	- 4	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			1 467	48	1 419	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			85 042	90 413	- 5 371	-5.94
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			85 042	90 413	- 5 371	-5.94
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-83 575	-90 365	6 790	7.51
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-97 677	-101 265	3 588	3.54

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 089	12 917	2 172	16.82
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	15 089	12 917	2 172	16.82
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 601	10 124	- 3 523	-34.80
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 601	10 124	- 3 523	-34.80
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	8 488	2 794	5 694	203.79
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-39 734	-41 582	1 848	4.44
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 178 336	7 676 569	- 498 233	-6.49
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	7 227 791	7 733 458	- 505 667	-6.54
RESULTAT NET	-49 455	-56 889	7 434	13.07
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Annexes Légales 2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018 dont le total est de 6 953 992,49 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -49 455,45 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Constructions	de 15 à 30 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 07 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 07 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués aux prix facturés par les fournisseurs nets de ristournes et de remises obtenues.

CREANCES ET DETTES

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

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution de l'impôt sur les sociétés.

La prise en compte du CICE a un impact de 39 734 euros dans les états financiers

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de reconstitution du fonds de roulement.

Changements de méthode

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Intégration fiscale.

La SAS PERIDIS a opté pour l'intégration à compter du 01/07/2015.

Le groupe est composé de la SAS HOLNODIS société mère, et de ses filles la SAS NODISCO et la SAS PERIDIS.

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	11 460		
Terrains	1 185 000		3 344
Constructions sur sol propre	3 070 014		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	337 824		
Autres installations, agencements, aménagements	845 074		765
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	290 839		915
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 728 751		5 024
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	15 460		3 728
Autres titres immobilisés	2 914		42 646
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	18 374		46 374
TOTAL GENERAL	5 758 586		51 398

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			11 460	11 460
Terrains			1 188 344	1 188 344
Constructions sur sol propre			3 070 014	3 070 014
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			337 824	337 824
Autres installations, agencements, aménagements			845 839	845 839
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			291 754	291 754
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 733 775	5 733 775
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			19 188	19 188
Autres titres immobilisés			45 560	45 560
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			64 748	64 748
TOTAL GENERAL			5 809 984	5 809 984

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	11 460			11 460
Terrains		280		280
Constructions sur sol propre	253 647	116 411		370 059
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	130 931	60 104		191 035
Installations générales, agencements divers	191 155	87 545		278 700
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	116 126	52 042		168 168
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	691 859	316 383		1 008 242
TOTAL GENERAL	703 320	316 383		1 019 702

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains	280				
Constructions sur sol propre	116 411				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	60 104				
Installations générales, agencements divers	87 545				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	52 042				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	316 383				
TOTAL GENERAL	316 383				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	2 673		282	2 391
TOTAL Dépréciations	2 673		282	2 391
TOTAL GENERAL	2 673		282	2 391
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			282	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	2 523	2 523	
Autres créances clients	18 170	18 170	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	153	153	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	26 345	26 345	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	17 270	17 270	
Groupe et associés	44 740	44 740	
Débiteurs divers	152 815	152 815	
Charges constatées d'avance	25 169	25 169	
TOTAL GENERAL	287 185	287 185	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	900 000		900 000	
- plus d'un an	4 994 867	431 202	1 759 671	2 803 993
Emprunts et dettes financières divers	1 650	1 650		
Fournisseurs et comptes rattachés	593 981	593 981		
Personnel et comptes rattachés	103 038	103 038		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 829	57 829		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	4 969	4 969		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	40 382	40 382		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 713	11 713		
Groupe et associés	58 655	58 655		
Autres dettes	38 310	38 310		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	6 805 393	1 341 729	2 659 671	2 803 993
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	418 924			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	41 286
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	41 286

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 465
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 863
Dettes fiscales et sociales	137 109
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	926
TOTAL	256 363

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	25 169	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	25 169	

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	150 000	1.00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	600 000	1.00
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750 000	0.26

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 994 867
Emprunts et dettes financières divers :	
Cautions solidaires de SAS HOLNODIS pour le crédit Agricole (Billet de trésorerie)	900 000
TOTAL	5 894 867

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	4 000

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	23	
Ouvriers		
TOTAL	29	

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant de l'engagement retraite (y compris charges sociales) s'élève à 6 333 euros.

La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes :

- Calcul selon la convention collective des entreprises « commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire »
- Calcul sur la base de départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans
- Salaire actuels revalorisés au taux de 1.5 %
- Taux actualisation à 1.8%
- Charges sociales décomptées au taux de 33 % pour les employés, 40% pour les agents de maîtrise et 42 % pour les cadres.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS Holnodis, 86 avenue du Président Kennedy- 19100 BRIVE LA GAILLARDE

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

PERIDIS
Société par actions simplifiée au capital de 198 000 euros
Siège social : Rue Pierre Proudhon – ZI du Coutal – 24120 TERRASSON LAVILLEDIEU
803 620 947 R.C.S. PERIGUEUX



Madame, Monsieur le greffier du
Tribunal de commerce
3 place Yves Guena
24009 PERIGUEUX CEDEX

Le

Objet : Dépôt des comptes de l'exercice
clos le 30 juin 2018

Madame, Monsieur le greffier,

En application de l'article L. 232-22 du Code de commerce, nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint en un exemplaire :

- les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2018,
- la résolution d'affectation du résultat votée,
- le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels.

Vous trouverez également ci-joint un chèque correspondant au coût de ce dépôt.

Nous vous remercions de bien vouloir **adresser directement au Cabinet Midi-centre, à l'attention du Service juridique, Tour Raynalde – 4, bd d'Estourmel – 12000 RODEZ, le récépissé de dépôt des comptes annuels et la facture établis** au nom de la société PERIDIS.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur le greffier, en l'expression de nos salutations distinguées.

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes.