

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

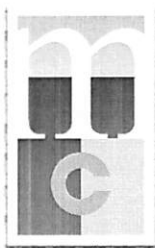
Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2022 sous le numéro de dépôt 2241

PERIDIS

Rue Pierre Proudhon
24120 TERRASSON-LAVILLEDIEU

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2020 au 30/06/2021



MIDI CENTRE

*Certifié Conforme
à l'Original*

*certifié conforme.
à l'original.*

Sommaire

Attestation de Présentation	1
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 2021	6
Bilan détaillé	18
ACTIF	18
<i>Actif immobilisé</i>	<i>18</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>18</i>
PASSIF	20
<i>Capitaux Propres</i>	<i>20</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>20</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>20</i>
Compte de résultat détaillé	22



Attestation de Présentation**ATTESTATION**

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels, de l'entité PERIDIS pour l'exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 27 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	5 622 321,60 Euros
chiffre d'affaires	7 781 172,50 Euros
résultat net comptable	142 580,69 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Rodez / Labège
Le 21/10/2021

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet midi CENTRE



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	17 074	13 372	3 702	4 825	- 1 123
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 188 344	1 713	1 186 631	1 187 109	- 478
Constructions	3 070 014	719 293	2 350 721	2 467 133	- 116 412
Installations techniques, matériel et outillage industriels	338 271	322 132	16 138	35 432	- 19 294
Autres immobilisations corporelles	1 138 540	808 366	330 174	441 262	- 111 088
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	19 188		19 188	19 188	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	83 912		83 912	65 160	18 752
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	5 855 344	1 864 877	3 990 466	4 220 108	- 229 642
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 068 830	17 621	1 051 210	1 020 086	31 124
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	12 841	3 156	9 685	3 691	5 994
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	560		560	927	- 367
. Organismes sociaux	1 694		1 694		1 694
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 922		31 922	24 029	7 893
. Autres	205 480		205 480	199 585	5 895
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	307 192		307 192	522 870	- 215 678
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	24 113		24 113	21 001	3 112
TOTAL (II)	1 652 633	20 777	1 631 855	1 792 188	- 160 333
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL-ACTIF (0 à V)	7 507 976	1 885 654	5 622 322	6 012 296	- 389 974

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 198 000)	198 000	198 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	2 168		2 168
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	41 189		41 189
Report à nouveau		-74 093	74 093
Résultat de l'exercice	142 581	117 450	25 131
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	383 938	241 357	142 581
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	3 699 451	4 138 261	- 438 810
. Découverts, concours bancaires	600 000	600 000	
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 650	1 650	
. Associés	829	819	10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	493	238	255
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	758 815	776 920	- 18 105
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	84 745	133 215	- 48 470
. Organismes sociaux	32 323	47 608	- 15 285
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 644	11 567	- 7 923
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	38 446	44 655	- 6 209
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	17 987	16 006	1 981
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	5 238 384	5 770 939	- 532 555
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 622 322	6 012 296	- 389 974

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	7 590 436		7 590 436	7 526 122	64 314	0,85
Production vendue biens	3 093		3 093	2 018	1 075	53,27
Production vendue services	187 644		187 644	156 891	30 753	19,60
Chiffres d'affaires Nets	7 781 173		7 781 173	7 685 031	96 142	1,25
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			45 738	2 103	43 635	N/S
Autres produits			759	1 947	- 1 188	-61,02
Total des produits d'exploitation (I)	7 827 670		7 827 670	7 689 080	138 590	1,80
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 966 298	5 753 974	212 324	3,69
Variation de stock (marchandises)			-28 666	32 503	- 61 169	188,19
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 699	14 142	- 4 443	-31,42
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			657 317	527 919	129 398	24,51
Impôts, taxes et versements assimilés			102 196	112 764	- 10 568	-9,37
Salaires et traitements			528 426	611 661	- 83 235	-13,61
Charges sociales			115 853	131 229	- 15 376	-11,72
Dotations aux amortissements sur immobilisations			248 841	293 576	- 44 735	-15,24
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			17 621	21 644	- 4 023	-18,59
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2 387	2 014	373	18,52
Total des charges d'exploitation (II)	7 619 972		7 619 972	7 501 426	118 546	1,58
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)	207 698		207 698	187 655	20 043	10,68
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			2 614	332	2 282	687,35
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	2 614		2 614	332	2 282	687,35
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			63 746	71 356	- 7 610	-10,66
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)	63 746		63 746	71 356	- 7 610	-10,66
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-61 132		-61 132	-71 024	9 892	13,93
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I+V-VI)	146 566		146 566	116 630	29 935	25,67

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 376	1 091	2 285	209,44
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	3 376	1 091	2 285	209,44
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 376	1 091	2 285	209,44
Participation des salariés (IX)	29 313	23 326	5 987	25,67
Impôts sur les bénéfices (X)	-21 952	-23 055	1 103	4,78
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 833 660	7 690 503	143 157	1,86
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	7 691 079	7 573 053	118 026	1,56
RESULTAT NET	142 581	117 450	25 131	21,40
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2021

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 5 622 321,60 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 142 580,69 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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 01/07/2019 au 30/06/2020.

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
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

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.

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 règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- INTEGRATION FISCALE

La SAS PERIDIS a opté pour l'intégration fiscale 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

- COVID 19

Depuis le 24/03/2020, un état d'urgence sanitaire a été décrété en France. Au jour d'arrêté des comptes annuels de la société, sa durée définitive et ses conséquences économiques sont inconnues mais pourront impacter la rentabilité de la société, dans une proportion inconnue à ce jour.

La direction estime qu'à ce jour, le principe de la continuité d'exploitation ne présente pas de risque de remise en cause.

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	17 074		
Terrains	1 188 344		
Constructions sur sol propre	3 070 014		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	337 824		447
Autres installations, agencements, aménagements	846 786		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	291 754		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 734 722		447
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	19 188		
Autres titres immobilisés	65 160		18 752
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	84 348		18 752
TOTAL GENERAL	5 836 145		19 199

	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			17 074	17 074
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			338 271	338 271
Autres installations, agencements, aménagements			846 786	846 786
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			291 754	291 754
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 735 169	5 735 169
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			19 188	19 188
Autres titres immobilisés			83 912	83 912
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			103 100	103 100
TOTAL GENERAL			5 855 344	5 855 344

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	12 249	1 123		13 372
Terrains	1 235	478		1 713
Constructions sur sol propre	602 882	116 411		719 293
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	302 392	19 740		322 132
Installations générales, agencements divers	453 464	84 811		538 274
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	243 814	26 278		270 092
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 603 787	247 718		1 851 505
TOTAL GENERAL	1 616 037	248 841		1 864 877

	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	1 123				
Terrains	478				
Constructions sur sol propre	116 411				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 740				
Installations générales, agencements divers	84 811				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	26 278				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	247 718				
TOTAL GENERAL	248 841				

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				

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	20 079 4 336	17 621	20 079 1 180	17 621 3 156
TOTAL Dépréciations	24 415	17 621	21 259	20 777
TOTAL GENERAL	24 415	17 621	21 259	20 777
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		17 621	21 259	

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	3 040	3 040	
Autres créances clients	9 802	9 802	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	560	560	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 694	1 694	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	31 922	31 922	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	56 419	56 419	
Débiteurs divers	149 061	149 061	
Charges constatées d'avance	24 113	24 113	
TOTAL GENERAL	276 611	276 611	
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	600 000		600 000	
- plus d'un an	3 699 451	448 618	1 700 367	1 550 467
Emprunts et dettes financières divers	1 650	1 650		
Fournisseurs et comptes rattachés	758 815	758 815		
Personnel et comptes rattachés	84 745	84 745		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 323	32 323		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	3 644	3 644		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	38 446	38 446		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	829	829		
Autres dettes	17 987	17 987		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	5 237 891	1 387 057	2 300 367	1 550 467
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	437 642			
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 :)	42 110
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	42 110

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	4 445
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 535
Dettes fiscales et sociales	137 585
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	10
TOTAL	290 575

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	24 113	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	24 113	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750 000	0,264
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750 000	0,264

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	3 699 451
TOTAL	3 699 451

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 345
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	4 345

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	19	
Ouvriers		
TOTAL	22	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant de l'engagement retraite (y compris charges sociales) s'élève à 7 682 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 0.87 %
- 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 26 NOVEMBRE 2021

AFFECTATION DU RESULTAT – EXERCICE CLOS LE 30/06/2021

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 qui s'élève à 142 580,69 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	142 580,69 euros
--------------------------	------------------

A la réserve légale	7 129,05 euros
---------------------	----------------

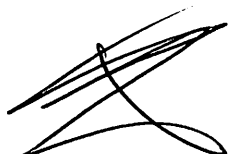
Le solde	135 451,64 euros
----------	------------------

En totalité au compte « autres réserves ».

L'assemblée générale 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 Occitanie
Membre de la Compagnie Régionale de Grande Aquitaine
Route de Sarlat – 46300 GOURDON – Tél. : 05 65 27 05 05
contact@cabconstant.fr – www.cabconstant.fr



CABINET CONSTANT

Frédéric ANDRES

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GERANT ASSOCIE

Geoffray BORNE

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GERANT ASSOCIE

SAS PERIDIS

Rue Pierre Proudhon
ZI du Coustal
24120 LA VILLEDIEU

CABINETS SECONDAIRES

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

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

376, avenue Joséphine Baker
24200 SARLAT LA CANEDA
Tél. : 05 35 09 00 10
contact@cabconstant.fr

117, avenue Pierre Sébard
19100 BRIVE LA GAILLARDE
Tél. : 05 19 46 00 12
contact@cabconstant.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} juillet 2020 au 30 juin 2021

CORRESPONDANTS

SOCAGEC

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

SOCAGEC

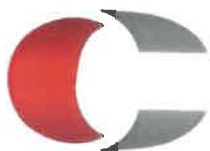
10, place Dutours
46220 PRAYSSAC
Tél. : 05 65 22 44 30
contact@socagec.fr

DEFI PERFORMANCE

2, chemin d'Aquitaine
46300 GOURDON
Tél. : 05 65 20 13 98
contact@defi-performance.fr



COMMISSAIRE
AUX COMPTES



CABINET CONSTANT

Société d' Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région Occitanie
Membre de la Compagnie Régionale de Grande Aquitaine
Route de Sarlat – 46300 GOURDON – Tél. : 05 65 27 05 05
contact@cabconstant.fr – www.cabconstant.fr



CABINET CONSTANT

Frédéric ANDRES

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GERANT ASSOCIE

Geoffray BORNE

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GERANT ASSOCIE

CABINETS SECONDAIRES

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

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

376, avenue Joséphine Baker
24200 SARLAT LA CANEDA
Tél. : 05 35 09 00 10
contact@cabconstant.fr

117, avenue Pierre Sémar
19100 BRIVE LA GAILLARDE
Tél. : 05 19 46 00 12
contact@cabconstant.fr

Madame, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été renouvelée par votre assemblée générale du 27 novembre 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS PERIDIS, relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la 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 (des) commissaires 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
contact@socagec.fr

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

DEFI PERFORMANCE
2, chemin d'Aquitaine
46300 GOURDON
Tél. : 05 65 20 13 98
contact@defi-performance.fr



COMMISSAIRE
AUX COMPTES

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

Responsabilités du (des) commissaire(s) 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 :

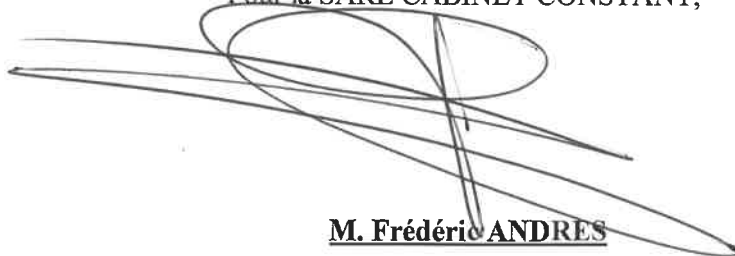
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 10 novembre 2021

Le Commissaire aux comptes

Pour la SARL CABINET CONSTANT,

A large, stylized handwritten signature in dark ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

M. Frédéric ANDRES

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	17 074	13 372	3 702	4 825	- 1 123
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 188 344	1 713	1 186 631	1 187 109	- 478
Constructions	3 070 014	719 293	2 350 721	2 467 133	- 116 412
Installations techniques, matériel et outillage industriels	338 271	322 132	16 138	35 432	- 19 294
Autres immobilisations corporelles	1 138 540	808 366	330 174	441 262	- 111 088
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	19 188		19 188	19 188	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	83 912		83 912	65 160	18 752
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	5 855 344	1 864 877	3 990 466	4 220 108	- 229 642
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 068 830	17 621	1 051 210	1 020 086	31 124
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	12 841	3 156	9 685	3 691	5 994
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs					
· Personnel	560		560	927	- 367
· Organismes sociaux	1 694		1 694		1 694
· Etat, impôts sur les bénéfices					
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 922		31 922	24 029	7 893
· Autres	205 480		205 480	199 585	5 895
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	307 192		307 192	522 870	- 215 678
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	24 113		24 113	21 001	3 112
TOTAL (II)	1 652 633	20 777	1 631 855	1 792 188	- 160 333
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 507 976	1 885 654	5 622 322	6 012 296	- 389 974

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 198 000)	198 000	198 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	2 168		2 168
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	41 189		41 189
Report à nouveau		-74 093	74 093
Résultat de l'exercice	142 581	117 450	25 131
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	383 938	241 357	142 581
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	3 699 451	4 138 261	- 438 810
. Découverts, concours bancaires	600 000	600 000	
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 650	1 650	
. Associés	829	819	10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	493	238	255
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	758 815	776 920	- 18 105
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	84 745	133 215	- 48 470
. Organismes sociaux	32 323	47 608	- 15 285
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 644	11 567	- 7 923
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	38 446	44 655	- 6 209
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	17 987	16 006	1 981
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	5 238 384	5 770 939	- 532 555
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 622 322	6 012 296	- 389 974

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	7 590 436		7 590 436	7 526 122	64 314
Production vendue biens	3 093		3 093	2 018	1 075
Production vendue services	187 644		187 644	156 891	30 753
Chiffres d'affaires Nets	7 781 173		7 781 173	7 685 031	96 142
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			45 738	2 103	43 635
Autres produits			759	1 947	- 1 188
Total des produits d'exploitation (I)			7 827 670	7 689 080	138 590
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 966 298	5 753 974	212 324
Variation de stock (marchandises)			-28 666	32 503	- 61 169
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 699	14 142	- 4 443
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			657 317	527 919	129 398
Impôts, taxes et versements assimilés			102 196	112 764	- 10 568
Salaires et traitements			528 426	611 661	- 83 235
Charges sociales			115 853	131 229	- 15 376
Dotations aux amortissements sur immobilisations			248 841	293 576	- 44 735
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			17 621	21 644	- 4 023
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			2 387	2 014	373
Total des charges d'exploitation (II)			7 619 972	7 501 426	118 546
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			207 698	187 655	20 043
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			2 614	332	2 282
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			2 614	332	2 282
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			63 746	71 356	- 7 610
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			63 746	71 356	- 7 610
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-61 132	-71 024	9 892
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			146 565	116 630	29 935

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 376	1 091	2 285	209,44
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	3 376	1 091	2 285	209,44
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 376	1 091	2 285	209,44
Participation des salariés (IX)	29 313	23 326	5 987	25,67
Impôts sur les bénéfices (X)	-21 952	-23 055	1 103	4,78
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 833 660	7 690 503	143 157	1,86
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	7 691 079	7 573 053	118 026	1,56
RESULTAT NET	142 581	117 450	25 131	21,40
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Annexes Légales 2021

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 5 622 321,60 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 142 580,69 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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 01/07/2019 au 30/06/2020.

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
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

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

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 règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- INTEGRATION FISCALE

La SAS PERIDIS a opté pour l'intégration fiscale 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

- COVID 19

Depuis le 24/03/2020, un état d'urgence sanitaire a été décrété en France. Au jour d'arrêté des comptes annuels de la société, sa durée définitive et ses conséquences économiques sont inconnues mais pourrons impacter la rentabilité de la société, dans une proportion inconnue à ce jour.

La direction estime qu'à ce jour, le principe de la continuité d'exploitation ne présente pas de risque de remise en cause.

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	17 074		
Terrains	1 188 344		
Constructions sur sol propre	3 070 014		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	337 824		447
Autres installations, agencements, aménagements	846 786		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	291 754		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 734 722		447
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	19 188		
Autres titres immobilisés	65 160		18 752
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	84 348		18 752
TOTAL GENERAL	5 836 145		19 199

	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			17 074	17 074
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			338 271	338 271
Autres installations, agencements, aménagements			846 786	846 786
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			291 754	291 754
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 735 169	5 735 169
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			19 188	19 188
Autres titres immobilisés			83 912	83 912
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			103 100	103 100
TOTAL GENERAL			5 855 344	5 855 344

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	12 249	1 123		13 372
Terrains	1 235	478		1 713
Constructions sur sol propre	602 882	116 411		719 293
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	302 392	19 740		322 132
Installations générales, agencements divers	453 464	84 811		538 274
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	243 814	26 278		270 092
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 603 787	247 718		1 851 505
TOTAL GENERAL	1 616 037	248 841		1 864 877

	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	1 123				
Terrains	478				
Constructions sur sol propre	116 411				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 740				
Installations générales, agencements divers	84 811				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	26 278				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	247 718				
TOTAL GENERAL	248 841				

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				
	20 079	17 621	20 079	17 621
	4 336		1 180	3 156
TOTAL Dépréciations	24 415	17 621	21 259	20 777
TOTAL GENERAL	24 415	17 621	21 259	20 777
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		17 621	21 259	

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	3 040	3 040	
Autres créances clients	9 802	9 802	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	560	560	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 694	1 694	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	31 922	31 922	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	56 419	56 419	
Débiteurs divers	149 061	149 061	
Charges constatées d'avance	24 113	24 113	
TOTAL GENERAL	276 611	276 611	
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	600 000		600 000	
- plus d'un an	3 699 451	448 618	1 700 367	1 550 467
Emprunts et dettes financières divers	1 650	1 650		
Fournisseurs et comptes rattachés	758 815	758 815		
Personnel et comptes rattachés	84 745	84 745		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 323	32 323		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	3 644	3 644		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	38 446	38 446		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	829	829		
Autres dettes	17 987	17 987		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	5 237 891	1 387 057	2 300 367	1 550 467
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	437 642			
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 :)	42 110
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	42 110

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	4 445
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 535
Dettes fiscales et sociales	137 585
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	10
TOTAL	290 575

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	24 113	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	24 113	

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	750 000	0,264
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750 000	0,264

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	
Emprunts et dettes financières divers :	3 699 451
TOTAL	3 699 451

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 345
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	4 345

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	19	
Ouvriers		
TOTAL	22	

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 7 682 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 0.87 %
- 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