

RCS : LONS LE SAUNIER

Code greffe : 3902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00559

Numéro SIREN : 902 838 259

Nom ou dénomination : PERRIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2023 sous le numéro de dépôt B2023/004937

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/01/2023
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 022	1 304	2 719
Autres immobilisations corporelles	9 348	963	8 384
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	15 000		15 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	28 370	2 267	26 103
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	900 888		900 888
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	1 323		1 323
Autres créances	89 178		89 178
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	148 637		148 637
Charges constatées d'avance (3)	8 995		8 995
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 149 021		1 149 021
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	1 177 391	2 267	1 175 124
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan Passif

31/01/2023

CAPITAUX PROPRES	
Capital	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	121 537
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	129 537
FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	87 786
Emprunts et dettes financières diverses (3)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	735 155
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	180 359
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 187
Autres dettes	38 100
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	1 045 587
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	1 175 124

(1) Dont à plus d'un an (a)

1 045 587

(1) Dont à moins d'un an (a)

87 786

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de Résultat

	du 01/10/21 au 31/01/23 16 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	16 896 832	99,92	16 896 832	
Production vendue	13 428	0,08	13 428	
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	138 204	0,82	138 204	
Total	17 048 463	100,82	17 048 463	
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	15 501 328	91,67	15 501 328	
Variation de stock (m/ses)	-900 888	-5,33	-900 888	
Achats de m.p. & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	873 031	5,16	873 031	
Total	15 473 471	91,50	15 473 471	
MARGE SUR M/SES & MAT	1 574 992	9,31	1 574 992	
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	104 090	0,62	104 090	
Salaires et Traitements	1 047 497	6,19	1 047 497	
Charges sociales	255 705	1,51	255 705	
Amortissements et provisions	2 267	0,01	2 267	
Autres charges	5 855	0,03	5 855	
Total	1 415 413	8,37	1 415 413	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	159 579	0,94	159 579	
Produits financiers				
Charges financières				
Résultat financier				
Opérations en commun				
RÉSULTAT COURANT	159 579	0,94	159 579	
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	26 445	0,16	26 445	
Résultat exceptionnel	-26 445	-0,16	-26 445	
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	11 597	0,07	11 597	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	121 537	0,72	121 537	

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Droits à réduction

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		4 022		4 022
- Installations générales, agencements aménagements divers		9 348		9 348
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		13 370		13 370
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				15 000
Immobilisations financières				15 000
ACTIF IMMOBILISE		13 370		28 370

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
----------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	-------

Ventilation des augmentations*Virements de poste à poste**Virements de l'actif circulant**Acquisitions*

13 370

13 370

*Apports**Créations**Réévaluations*

Augmentations de l'exercice	13 370	13 370
------------------------------------	---------------	---------------

Ventilation des diminutions*Virements de poste à poste**Virements vers l'actif circulant**Cessions**Scissions**Mises hors service*

Diminutions de l'exercice		
----------------------------------	--	--

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 304		1 304
- Installations générales, agencements aménagements divers		963		963
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		2 267		2 267
ACTIF IMMOBILISE		2 267		2 267

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 114 496 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	15 000		15 000
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	1 323	1 323	
<i>Autres</i>	89 178	89 178	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	8 995	8 995	
Total	114 496	99 496	15 000

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
<i>RENOI DE MARGE</i>	843
Total	843

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 8 000,00 euros décomposé en 800 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 045 587 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
<i>à 1 an au maximum à l'origine</i>	87 786	87 786		
<i>à plus de 1 an à l'origine</i>				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	735 155	735 155		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	180 359	180 359		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>	4 187	4 187		
<i>Produits constatés d'avance</i>	38 100	38 100		
Total	1 045 587	1 045 587		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés sur l'exercice dont :

Notes sur le bilan**Charges à payer**

	Montant
PROVISIONS DE CHARGES	55 805
PROVISIONS MARCHANDISES	2 030
Interets bancaires a paye	368
Dettes pr pour conges a p	48 409
PRIMES DE VACANCES	158
PRIMES EC 4	3 367
PRIMES MANAGER	6 500
Provisions 13 eme mois	4 179
PROVISION PRECARITE	147
Charges sociales/prov cp	10 606
Charges sociales provis i	3 566
CH SOC/PRIMES DE VACANCES	63
CH SOC/PRIMES EC4	1 326
CH SOC/PRIMES MANAGERS	2 925
Taxe apprentissage	685
Formation continue	1 772
Ch fiscales/prov salaires	840
ETAT CHARGES A PAYER	2 950
CFE	1 316
CVAE	13 351
Taxe OM	1 398
TASCOM	40 139
Total	201 898

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avan	8 995		
Total	8 995		

Notes sur le bilan**Produits constatés d'avance**

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
<i>Produits constatés d'avance</i>	38 100		
Total	38 100		

PERRIDIS
Société par actions simplifiée au capital de 8 000 €
Siège social : 118 Route de Champagnole, 39570 PERRIGNY
902 838 259 RCS LONS LE SAUNIER

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 31 JUILLET 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2023

Bénéfice de l'exercice	121 537,39 €
↳ à la réserve légale à hauteur de 5%	6 076,87 €
Le solde	115 460,52 €
↳ affecté en totalité au compte "autres réserves"	
qui s'élève ainsi par suite au même montant.	

L'associée unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme
La Présidente
P/O JM INVEST
Jérôme MAZIER

