

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 09910

Numéro SIREN : 905 250 833

Nom ou dénomination : GENIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 13/12/2023 sous le numéro de dépôt B2023/048220

endrix.

OSONS **OSER.**

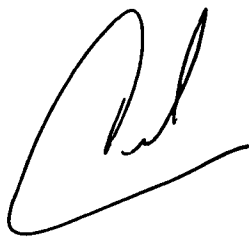
Certifiés conformes
signature :

SAS GENIDIS

**2 avenue du Général de Gaulle
69740 GENAS**

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Pour copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by a smaller, more complex mark.

Exercice clos au 31/01/2023

ETATS FINANCIERS

exercice clos au 31/01/2023

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2023	Net 31/01/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)	2 613 638		2 613 638	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 343		1 343	
Constructions	76 723	4 757	71 966	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	29 093	1 958	27 135	
Autres immobilisations corporelles	479 500	40 603	438 897	
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	68 000		68 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 268 297	47 318	3 220 979	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	528 170		528 170	456 167
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	39 166		39 166	179 901
Autres créances	216 440		216 440	186 248
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	466 617		466 617	505 865
Charges constatées d'avance (3)	62 352		62 352	15 305
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 312 744		1 312 744	1 343 486
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 581 041	47 318	4 533 723	1 343 486
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

W

Bilan Passif

	31/01/2023	31/01/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-927	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-336 031	-927
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-306 958	29 073
AUTRES 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 (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 638 554	13 901
Emprunts et dettes financières diverses (3)	842 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 095 862	1 073 389
Dettes fiscales et sociales	215 308	203 224
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 456	23 901
Produits constatés d'avance	37 500	
TOTAL DETTES	4 840 681	1 314 413
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 533 723	1 343 486
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 283 582	
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 557 099	1 314 413
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	9 616	13 901
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/02/22 au 31/01/23 12 mois	%	du 01/12/21 au 31/01/22 2 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	12 365 432	99,89	2 051 032	99,97	10 314 400	502,89
Production vendue	14 190	0,11	577	0,03	13 613	NS
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	28 488	0,23	82 950	4,04	-54 462	-65,66
Total	12 408 110	100,23	2 134 560	104,04	10 273 550	481,30
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	10 153 675	82,02	2 135 648	104,10	8 018 027	375,44
Variation de stock (m/ses)	-72 003	-0,58	-456 167	-22,23	384 164	-84,22
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	1 281 015	10,35	238 214	11,61	1 042 801	437,76
Total	11 362 687	91,79	1 917 694	93,47	9 444 993	492,52
MARGE SUR M/SES & MAT	1 045 423	8,44	216 866	10,57	828 558	382,06
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	70 020	0,57	22 089	1,08	47 931	216,99
Salaires et Traitements	1 067 860	8,63	235 443	11,48	832 418	353,55
Charges sociales	316 153	2,55	69 744	3,40	246 409	353,31
Amortissements et provisions	47 318	0,38			47 318	
Autres charges	7 511	0,06	1 919	0,09	5 592	291,43
Total	1 508 862	12,19	329 194	16,05	1 179 668	358,35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-463 439	-3,74	-112 328	-5,48	-351 111	312,58
Produits financiers						
Charges financières	14 664	0,12			14 664	
Résultat financier	-14 664	-0,12			-14 664	
Opérations en commun						
RÉSULTAT COURANT	-478 103	-3,86	-112 328	-5,48	-365 774	325,63
Produits exceptionnels	254 000	2,05	112 000	5,46	142 000	126,79
Charges exceptionnelles	150 110	1,21			150 110	
Résultat exceptionnel	103 890	0,84	112 000	5,46	-8 110	-7,24
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-38 182	-0,31	599	0,03	-38 781	NS
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-336 031	-2,71	-927	-0,05	-335 103	NS

Exercice clos au 31/01/2023

ANNEXE

✓

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GENIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023, dont le total est de 4 533 723 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 336 031 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/05/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors 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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,5 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Conséquences de l'événement Covid-19



Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Le 20 juin 2022, la société GENIDIS a résilié son contrat de location-gérance et a réalisé le rachat du fonds de commerce auprès de CSF à hauteur de 3 096 K€ financé en partie par emprunt (2 800 K€).

Les 3 900 K€ sont répartis en :

- 482 362 K€ d'immobilisations corporelles issus du rachat du fonds de commerce
- 2 613 638 K€ d'achats de fonds de commerce

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		2 613 638		2 613 638
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles		2 613 638		2 613 638
- Terrains		1 343		1 343
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions		76 723		76 723
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		29 093		29 093
- Installations générales, agencements aménagements divers		472 263		472 263
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		7 237		7 237
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		586 659		586 659
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		68 000		68 000
Immobilisations financières		68 000		68 000
ACTIF IMMOBILISE		3 268 297		3 268 297

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2023
Éléments achetés	2 613 638
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	2 613 638

Notes sur le bilan

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		4 757		4 757
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 958		1 958
- Installations générales, agencements aménagements divers		40 146		40 146
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		457		457
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		47 318		47 318
ACTIF IMMOBILISE		47 318		47 318

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 385 958 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>	68 000		68 000
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	39 166	39 166	
<i>Autres</i>	216 440	216 440	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	62 352	62 352	
Total	385 958	317 958	68 000
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Rrr à obtenir & av nob</i>	381
<i>Etat produits a recevoir</i>	14 468
<i>Div produits a recevoir</i>	4 974
<i>RENOI DE MARGE</i>	1 596
Total	21 418

Notes sur le bilan
Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 30 000,00 euros décomposé en 30 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 01/07/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-927
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-927
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-927
Total des affectations	-927

La continuité d'exploitation est retenue dans la mesure où la société dispose du soutien du groupe FIVER.



Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/02/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/01/2023
Capital	30 000				30 000
Report à Nouveau		-927	-927		-927
Résultat de l'exercice	-927	927	-336 031	-927	-336 031
Total Capitaux Propres	29 073		-336 958	-927	-306 958

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 840 681 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
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	9 616	9 616		
- à plus de 1 an à l'origine	2 628 938	345 356	1 415 070	868 512
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 095 862	1 095 862		
Dettes fiscales et sociales	215 308	215 308		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	853 456	853 456		
Produits constatés d'avance	37 500	37 500		
Total	4 840 681	2 557 099	1 415 070	868 512
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 800 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	172 081			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
PROVISIONS DE CHARGES	181 965
Int cour/empr etabl. de c	1 019
Dettes pr pour congés a p	64 205
Provisions interressement	15 906
Provision prime directeur	2 000
Prov. primes managers	427
Provisions 13 eme mois	5 783
PROV PRECARITE	882
Charges sociales/prov cp	23 682
Org soc charges a payer	7 515
Prov charges à payer s/primes direc	900
Prov charges à payer s/primes manag	213
Ch fiscales/prov salaires	116
ETAT CHARGES A PAYER	9 601
CFE	1 430
CVAE	1 584
TAXE APPRENTISSAGE	1 679
TASCOM	36 039
Cr clts prov.pr recomp.a	10 589
Total	365 535

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avan	24 852		
Total	24 852		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			

Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 69 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	64	
Ouvriers		
Total	69	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 43 018 euros

AA 100
NY 100

NY 100

GENIDIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 30 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 2 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE 69740 GENAS
905 250 833 RCS LYON

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE
DU 4 JUILLET 2023**

.../

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 336 030,54 euros, en totalité, au compte « report à nouveau » débiteur.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a eu lieu depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.../

Certifié conforme

La Société **FIVER**
La Présidente
Représentée par la société GLV DEVELOPPEMENT, Présidente
Elle-même représentée par Monsieur Lionel VERICEL

