

RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1979 B 00008

Numéro SIREN : 314 866 419

Nom ou dénomination : CONTOYDIS

Ce dépôt a été enregistré le 24/01/2020 sous le numéro de dépôt 177

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINT-QUENTIN

Palais de Justice
BP 645-3
02322 Saint-Quentin Cedex

RDB ASSOCIES
55 avenue d'Italie
CS 98805
80088 Amiens Cedex 2

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : CONTOYDIS

Numéro RCS : 314 866 419

Numéro Gestion : 1979B00008

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse ZAC le Contoy

: 02100 Harly

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/03/2019

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 24/01/2020

Sous le numéro : 177

Délivré à Saint-Quentin le 24 janvier 2020

Le Greffier,

u

--



SAS CONTOYDIS

ZAC Le Contoy
02100 HARLY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2019



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Crédit d'impôt compétitivité emploi	17
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Comptes de régularisation actif	23
Comptes de régularisation passif	24
Composition du capital social	25
Ventilation du chiffre d'affaires	26
Etat des crédits-bails	27
Engagements hors bilan	28
Dettes garanties par des sûretés réelles	29
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	30
Effectif	31
Entreprises liées	32
Résultat des 5 derniers exercices	33
Tableau de variation des capitaux propres	34
Charges et produits exceptionnels	35
Charges et produits sur exercices antérieurs	36

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

ACTIF

	Valeurs au 31/03/19			% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	31/03/18	l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				3		5
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	50 190	50 190				
Fonds commercial (1)	762 245		762 245		762 245	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours					53 326	
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				48		36
Terrains	967 445	13 617	953 828		530 132	
Constructions	7 436 405	1 486 051	5 950 354		648 763	
Installations tech., matériel & outillages	3 214 080	1 869 199	1 344 882		677 143	
Autres immobilisations corporelles	5 699 979	2 806 032	2 893 946		3 023 990	
Immobilisations corporelles en cours	4 000		4 000		1 190 448	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				8		11
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 879 467		1 879 467		1 842 829	
Prêts						
Autres immobilisations financières	65 357		65 357		68 215	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	20 079 168	6 225 089	13 854 079	60	8 797 091	52
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				20		25
Matières premières et autres appro	16 001		16 001		16 562	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 555 534	19 654	4 535 880		4 182 076	
Avances et acomptes versés sur commandes	10 750		10 750		3 270	
Créances				15		15
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 470 160	2 066	1 468 094		1 311 628	
Autres créances (3)	1 946 469		1 946 469		1 153 987	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 068 512		1 068 512	5	1 178 296	7
Charges constatées d'avance (3)	378 567		378 567	2	223 981	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 445 993	21 720	9 424 273	40	8 069 800	48
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	29 525 161	6 246 809	23 278 353	100	16 866 891	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

COMPTES ANNUELS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

Bilan

BILAN (SUITE)

SAS CONTOYDIS

CERTIFIÉ CONFORME Du 01/04/2018 au 31/03/2019

PASSIF

	Valeurs au 31/03/19	% du passif	Valeurs au 31/03/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 39 850)	39 850		39 850	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	125 389	1	125 389	1
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		6		6
Réserve légale	3 985		3 985	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 317 671		1 012 737	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	908 770	4	1 078 024	6
SITUATION NETTE	2 395 665	10	2 259 985	13
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	9 858			
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 405 524	10	2 259 985	13
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	528 000		628 619	
TOTAL PROVISIONS	528 000	2	628 619	4
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 852 276	47	4 770 977	28
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 236 050	5	1 531 808	9
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 459		17 189	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 171 445	22	4 649 163	28
Dettes fiscales et sociales	2 435 087	10	2 393 909	14
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	357 908	2	407 321	2
Autres dettes	267 604	1	207 919	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	20 344 829	87	13 978 287	83
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	23 278 353	100	16 866 891	100

(1) Dont à plus d'un an

9 381 035

4 900 124

(1) Dont à moins d'un an

10 939 335

9 078 163

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

637 775

446 123

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTES ANNUELS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

	Du 01/04/18 Au 31/03/19	% CA	Du 01/04/17 Au 31/03/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	75 703 593	90	61 539 133	87	14 164 461	23
Production vendue (biens et services)	8 695 938	10	8 823 397	13	-127 459	-1
Montant net du chiffre d'affaires	84 399 531	100	70 362 530	100	14 037 001	20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	28 631		27 940		691	2
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	497 100	1	503 011	1	-5 911	-1
Autres produits	438 668	1	551 601	1	-112 933	-20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	85 363 930	101	71 445 082	102	13 918 848	19
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	69 830 208	83	56 702 571	81	13 127 637	23
Variation de stocks	-340 559		-16 869		-323 690	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	168 015		154 256		13 759	9
Variation de stocks	561		-9 323		9 884	106
Autres achats et charges externes	4 579 088	5	4 196 240	6	382 847	9
Impôts, taxes et versements assimilés	1 125 662	1	1 149 315	2	-23 653	-2
Salaires et traitements	5 662 478	7	5 020 800	7	641 678	13
Charges sociales	1 718 807	2	1 678 438	2	40 369	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	957 413	1	643 947	1	313 466	49
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	21 726		40 542		-18 816	-46
Dotations aux provisions	320 000		420 619	1	-100 619	-24
Autres charges	93 034		93 342		-308	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	84 136 432	100	70 073 878	100	14 062 554	20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 227 498	1	1 371 204	2	-143 706	-10
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

120 067

134 872

41 743



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

	Du 01/04/18 Au 31/03/19	% CA	Du 01/04/17 Au 31/03/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	48				48	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	229		163		66	40
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 600		1 764		4 836	274
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 877		1 927		4 950	257
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	122 790		62 135		60 655	98
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	122 790		62 135		60 655	98
RÉSULTAT FINANCIER	-115 913		-60 208		-55 705	93
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 111 586	1	1 310 997	2	-199 411	-15
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	46 452		760		45 692	
Sur opérations en capital	17 000		142 782		-125 782	-88
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			10 129		-10 129	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	63 452		153 670		-90 219	-59
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	28 758		10 579		18 179	172
Sur opérations en capital	30 105		22 155		7 950	36
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	9 858		104 000		-94 142	-91
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	68 721		136 734		-68 013	-50
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-5 270		16 936		-22 206	-131
Participation des salariés aux résultats	195 482		215 650		-20 168	-9
Impôt sur les bénéfices	2 064		34 259		-32 195	-94
TOTAL DES PRODUITS	85 434 259	101	71 600 680	102	13 833 579	19
TOTAL DES CHARGES	84 525 489	100	70 522 656	100	14 002 833	20
Bénéfice ou Perte	908 770	1	1 078 024	2	-169 254	-16

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2019 dont le total est de 23 278 352,52 Euros, dégage un bénéfice de 908 769,89 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/03/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 15 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Matériels de bureau et info.	2 à 6 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISION POUR IMPÔT SUR LEVÉE ANTICIPÉE DU CONTRAT DE CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER

L'article 239 sexies du CGI précise que lors de la levée d'option d'un contrat de crédit-bail immobilier, le preneur doit procéder à une réintégration fiscale.

Cette réintégration fiscale s'élevant à 1 249 512€, la société devra s'acquitter d'un impôt de 416 504€ lors de l'exercice 2020/2021.

Pour anticiper cet impôt, nous constatons dès le 31/03/2017 une provision pour impôt d'un quart de ce montant, soit 104 000€.

Cette provision est fiscalement non déductible.

Aucune provision n'ayant été comptabilisée sur l'exercice, la provision pour impôt s'élève donc à 208 000€ au 31/03/2019.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 mars 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 213 623 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2018.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 213 623 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

Utilisation du CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2017 a été utilisé en 2018 de la manière suivante :

- Investissements 277 805 €.

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	865 761	
CORPORELLES	Terrains		535 239	432 206
	Sur sol propre			5 547 491
	Constructions		1 881 694	7 220
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 339 704	874 376
	Inst. générales, agencts & aménagts divers		3 851 279	224 847
	Autres immos corporelles		496 477	103 385
	Matériel de transport		1 036 492	60 975
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		1 190 448	
	Avances et acomptes			
		TOTAL	11 331 333	7 250 500
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés		1 842 829	36 638
	Prêts et autres immobilisations financières		68 215	2 803
		TOTAL	1 911 044	39 441
		TOTAL GENERAL	14 108 138	7 289 941
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex. Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	53 326	812 435
CORPORELLES	Terrains			967 445
	Sur sol propre			5 547 491
	Constructions			1 888 914
	Sur sol d'autrui			
	Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			3 214 080
	Inst. gal. agen. amé. divers			4 076 126
	Autres immos corporelles		73 476	526 386
	Mat. bureau, inform., mobilier			1 097 467
	Emb. récupérables & divers			
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours	1 186 448		4 000
	Avances et acomptes			
		TOTAL	1 186 448	17 321 909
	Particip. évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			1 879 467
	Prêts & autres immob. financières	5 661		65 357
		TOTAL	5 661	1 944 824
		TOTAL GENERAL	1 245 435	20 079 168

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	50 190			50 190
Terrains		5 107	8 509		13 617
Sur sol propre			142 022		142 022
Constructions		1 232 931	111 098		1 344 029
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 662 562	206 637		1 869 199
Inst. générales agencem. amén.		1 466 135	268 212		1 734 347
Autres immob. corporelles		187 177	107 377	43 371	251 183
Mat. bureau et informatiq., mob.		706 945	113 557		820 502
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	5 260 857	957 413	43 371	6 174 899
	TOTAL GENERAL	5 311 047	957 413	43 371	6 225 089

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre	9 858						9 858
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	9 858						9 858
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	9 858						9 858
Total général non ventilé		9 858					9 858

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires		9 858		9 858
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL		9 858		9 858
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts	208 000			208 000
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	420 619	320 000	420 619	320 000
	TOTAL	628 619	320 000	420 619	528 000
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles				
	Sur immobilisations				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	32 899	19 660	32 905	19 654
	Sur comptes clients	7 643	2 066	7 643	2 066
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	40 542	21 726	40 548	21 720
	TOTAL GÉNÉRAL	669 161	351 584	461 167	559 578
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		341 726	461 167	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		9 858		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	65 357		65 357
	Clients douteux ou litigieux	1 988		1 988
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 468 172	1 468 172	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	41 565	41 565	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	442 873	442 873	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	536 353	536 353	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	925 677	925 677	
	Charges constatées d'avance	378 567	378 567	
	TOTAUX	3 860 553	3 793 208	67 345
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	637 775	637 775		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	10 214 501	1 746 180	4 288 859	4 179 463
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 235 041	322 328	912 713	
Fournisseurs & comptes rattachés	5 171 445	5 171 445		
Personnel & comptes rattachés	800 243	800 243		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	555 327	555 327		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	408 846	408 846		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	670 670	670 670		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	357 908	357 908		
Groupe & associés (2)	1 010	1 010		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	267 604	267 604		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	20 320 370	10 939 335	5 201 572	4 179 463
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	910 584			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	1 010			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	378 567
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	378 567

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	512 480
Autres créances	824 378
Disponibilités	
TOTAL	1 336 858

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 549
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	939 010
Dettes fiscales et sociales	1 719 984
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 673 544

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 970,00	5,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	7 970,00	5,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	75 703 593		75 703 593
Ventes de produits finis	7 184 767		7 184 767
Prestations de services	1 511 171		1 511 171
Chiffre d'affaires	84 399 531		84 399 531

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 227 498	1 539 039	486 346	741 152
RÉSULTAT FINANCIER	-115 913	-110 020	-36 673	-79 240
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-5 270	-2 891	-964	-4 306
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-195 482	-215 650	-71 883	-123 599
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-213 623	213 623
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-800	800
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-160 339	160 339
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS				
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS				
TOTAL	910 834	1 210 479	2 064	908 770

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains	1 249 512			1 249 512
Constructions	11 562 383	9 403 873	426 089	1 732 421
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	12 811 895	9 403 873	426 089	2 981 933

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains	1 039 876	59 658	1 099 534
Constructions	9 522 146	516 751	10 038 897
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	10 562 022	576 410	11 138 432

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains	61 054	31 090		92 144				
Constructions	528 836	269 299		798 135				
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	589 890	300 389		890 279				

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 582 308,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 0,32%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 30,13 % a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	3 843 419					3 843 419
Engagements assortis de sûretés réelles	8 435 651				605 264	9 040 915
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	12 279 070				605 264	12 884 334
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	12 279 070				605 264	12 884 334

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 435 651	8 435 651
Emprunts et dettes financières divers	605 264	605 264
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	9 040 915	9 040 915

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
- Cellule commerciale				1 799		1 799
- Construction drive				1 257		1 257
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	71 294		60 599	71 294	60 599	
- contribution sociale de solidarité	7 326		8 461	7 326	8 461	
- autres	32 382		23 636	32 382	23 636	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	111 002		92 696	114 058	92 696	3 056
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

LES EFFECTIFS

	31/03/2019	31/03/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10,00	10,00
Agents de maîtrise	34,00	33,00
Employés et techniciens	170,00	148,00
Ouvriers		
Total	214,00	191,00

ENTREPRISES LIÉES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		536 353
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		536 353
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 04/18 au 03/19	Exercice 04/17 au 03/18	Exercice 04/16 au 03/17	Exercice N-3	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	39 850	39 850	39 850	39 850	39 850
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	7 970	7 970	7 970	7 970	7 970
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	84 399 531	70 362 530	60 937 281	58 207 989	56 478 939
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 954 146	2 059 852	1 892 807	1 771 321	1 662 031
Impôts sur les bénéfices	2 064	34 259	52 703	155 946	58 663
Participation des salariés due au titre de l'exercice	195 482	215 650	219 849	228 026	160 544
Résultat net (C)	908 770	1 078 024	1 028 558	1 027 952	907 128
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	847 830	731 919	591 697	359 397	535 696
Résultat distribué (D)		773 090	895 031	804 970	773 090
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	245,19	258,45	237,49	222,25	208,54
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	220,40	227,09	203,29	174,07	181,03
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	114,02	135,26	129,05	128,98	113,82
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		97,00	112,30	101,00	97,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	214	191	211	201	170
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 662 478	5 020 800	4 643 769	4 427 550	4 291 094
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 718 807	1 678 438	1 517 180	1 492 414	1 368 966

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/03/2018) avant affectations	2 259 985
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-773 090
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/04/2018)	1 486 895
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 486 895
Variations en cours d'exercice	918 628
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	9 858
Résultat de l'exercice	908 770
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	2 405 524
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	918 628
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	918 628

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		68 721	
671200	penalites, amend.fisc. penales	2 379	
671210	pénalités déduct.fiscalement	50	
672635	ch./ex.ant-imp.& tax.autr.etat	26 329	
675200	v.n.c. immob.corporelles	30 105	
687250	dotat.amortiss. dérogatoires	9 858	
Total			63 452
771800	pdts exceptionnels divers		12 965
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.etat		33 487
775200	pdts cession immob.corp.		17 000

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		54 424	
652607	ch./ex.ant-achats	1 615	
652608	ch./ex.ant-fr.access.achats	138	
652611	ch./ex.ant-sous-traitance	1 613	
652613	ch./ex.ant. - location	2 106	
652615	ch./ex.ant-entretien répar.	1 669	
652616	ch./ex.ant-assurances	945	
652622	ch./ex.ant-rém.interméd. hono.	877	
652623	ch./ex.ant-publicite	5 041	
652626	ch./ex.ant-frais pstx télécom.	30	
652627	ch./ex.ant-serv.banc. & assim.	495	
652628	ch./ex.ant-cotizat. & divers	8 618	
652706	ch./ex.ant-part.pub.	13	
654400	pertes s/creances exerc.ant.	4 935	
672635	ch./ex.ant-imp.& tax.autr.etat	26 329	
Total			70 577
752609	pr./ex.ant-rrro/achats		1 721
752611	pr./ex.ant-sous traitance		3 724
752617	pr./ex.ant-etudes recherch.		551
752622	pr./ex.ant-rém.interméd. hono.		1 191
752623	pr./ex.ant-publicite		6 527
752628	pr./ex.ant-cotizat. & divers		20 500
752651	pr./ex.ant-redevances		136
752706	pr./ex.ant-part.pub.		2 317
752708	pr./ex.ant-produits annexes		424
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.etat		33 487

CONTOYDIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 39.850 Euros
Siège Social : Z.A.C. "Le Contoy"
02100 - HARLY
314 866 419 R.C.S. SAINT-QUENTIN

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
EN DATE DU 12 SEPTEMBRE 2019

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter et de répartir le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 908.769,89 €
- Aux Associés, un dividende de..... 820.910,00 €
- Au poste "Autres Réserves" 87.859,89 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à CENT TROIS EUROS (103 €), soit pour 7.970 actions, une distribution totale de HUIT CENT VINGT MILLE NEUF CENT DIX EUROS (820.910 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente Assemblée.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	206,00 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	820.704,00 Euros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31 Mars 2018	1.067,00 €	772.023,00 €
31 Mars 2017	1.235,30 €	893.795,70 €
31 Mars 2016	6.161,00 €	798.809,00 €

CONTOYDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 39.850 Euros

Siège Social : Z.A.C. "Le Contoy"

02100 - HARLY

314 866 419 R.C.S. SAINT-QUENTIN

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
EN DATE DU 12 SEPTEMBRE 2019

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter et de répartir le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 908.769,89 €
- Aux Associés, un dividende de.....820.910,00 €
- Au poste "Autres Réserves"..... 87.859,89 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à CENT TROIS EUROS (103 €), soit pour 7.970 actions, une distribution totale de HUIT CENT VINGT MILLE NEUF CENT DIX EUROS (820.910 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente Assemblée.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

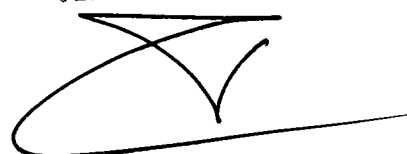
Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	206,00 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	820.704,00 Euros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31 Mars 2018	1.067,00 €	772.023,00 €
31 Mars 2017	1.235,30 €	893.795,70 €
31 Mars 2016	6.161,00 €	798.809,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME



EXEMPLAIRE GREFFE

CONTOYDIS

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 39 850 €**

Siège social : ZAC le Contoy
02100 HARLY

SIRET : 314 866 419 00026
APE : 4711F

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 mars 2019



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société CONTOYDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 10 septembre 2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CONTOYDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

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

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

+ Dépréciation du fonds commercial

La société a estimé selon les modalités décrites à la page 15 de l'annexe que le fonds de commerce à l'actif s'élevant à 762 245 € n'a pas de durée de vie limitée et qu'à ce titre, il n'est donc pas amorti.

En application de l'article 214-15 du PCG, un test de dépréciation a été pratiqué, quand bien même il n'existe pas d'indice de perte de valeur. Ce test de dépréciation repose sur des critères et méthodes utilisées dans les apports et transactions de magasins de la même enseigne. Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier l'application de cette approche.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

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.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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.

V/ 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 Président.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

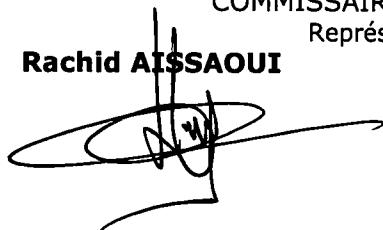
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 27 août 2019

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

Rachid AISSAOUI



Vincent LE PAGE



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



SAS CONTOYDIS

ZAC Le Contoy
02100 HARLY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2019



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment 'LE PASSIFLORE'
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

Bilan

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BILAN

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

ACTIF

	Valeurs au 31/03/19		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/03/18	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			3		5
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	50 190	50 190			
Fonds commercial (1)	762 245			762 245	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours				53 326	
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			48		36
Terrains	967 445	13 617		530 132	
Constructions	7 436 405	1 486 051		648 763	
Installations tech., matériel & outillages	3 214 080	1 869 199		677 143	
Autres immobilisations corporelles	5 699 979	2 806 032		3 023 990	
Immobilisations corporelles en cours	4 000			1 190 448	
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			8		11
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 879 467			1 842 829	
Prêts					
Autres immobilisations financières	65 357			68 215	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	20 079 168	6 225 089	60	8 797 091	52
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			20		25
Matières premières et autres appro	16 001			16 562	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 555 534	19 654		4 182 076	
Avances et acomptes versés sur commandes	10 750			3 270	
Créances			15		15
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 470 160	2 066		1 311 628	
Autres créances (3)	1 946 469			1 153 987	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 068 512		5	1 178 296	7
Charges constatées d'avance (3)	378 567		2	223 981	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 445 993	21 720	40	8 069 800	48
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	29 525 161	6 246 809	100	16 866 891	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDS et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN (SUITE)

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

PASSIF

	Valeurs au 31/03/19	% du passif	Valeurs au 31/03/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 39 850)	39 850		39 850	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	125 389	1	125 389	1
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		6		6
Réserve légale	3 985		3 985	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 317 671		1 012 737	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	908 770	4	1 078 024	6
SITUATION NETTE	2 395 665	10	2 259 985	13
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	9 858			
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 405 524	10	2 259 985	13
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	528 000		628 619	
TOTAL PROVISIONS	528 000	2	628 619	4
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 852 276	47	4 770 977	28
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 236 050	5	1 531 808	9
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 459		17 189	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 171 445	22	4 649 163	28
Dettes fiscales et sociales	2 435 087	10	2 393 909	14
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	357 908	2	407 321	2
Autres dettes	267 604	1	207 919	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	20 344 829	87	13 978 287	83
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	23 278 353	100	16 866 891	100

(1) Dont à plus d'un an

9 381 035

4 900 124

(1) Dont à moins d'un an

10 939 335

9 078 163

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

637 775

446 123

(3) Dont emprunts participatifs



COMPTES ANNUELS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

Compte de résultat

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

	Du 01/04/18 Au 31/03/19	% CA	Du 01/04/17 Au 31/03/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	75 703 593	90	61 539 133	87	14 164 461	23
Production vendue (biens et services)	8 695 938	10	8 823 397	13	-127 459	-1
Montant net du chiffre d'affaires	84 399 531	100	70 362 530	100	14 037 001	20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	28 631		27 940		691	2
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	497 100	1	503 011	1	-5 911	-1
Autres produits	438 668	1	551 601	1	-112 933	-20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	85 363 930	101	71 445 082	102	13 918 848	19
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	69 830 208	83	56 702 571	81	13 127 637	23
Variation de stocks	-340 559		-16 869		-323 690	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	168 015		154 256		13 759	9
Variation de stocks	561		-9 323		9 884	106
Autres achats et charges externes	4 579 088	5	4 196 240	6	382 847	9
Impôts, taxes et versements assimilés	1 125 662	1	1 149 315	2	-23 653	-2
Salaires et traitements	5 662 478	7	5 020 800	7	641 678	13
Charges sociales	1 718 807	2	1 678 438	2	40 369	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	957 413	1	643 947	1	313 466	49
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	21 726		40 542		-18 816	-46
Dotations aux provisions	320 000		420 619	1	-100 619	-24
Autres charges	93 034		93 342		-308	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	84 136 432	100	70 073 878	100	14 062 554	20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 227 498	1	1 371 204	2	-143 706	-10
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDB et ASSOCIÉS

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

120 067

134 872
41 743

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

	Du 01/04/18 Au 31/03/19	% CA	Du 01/04/17 Au 31/03/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	48				48	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	229		163		66	40
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 600		1 764		4 836	274
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 877		1 927		4 950	257
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	122 790		62 135		60 655	98
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	122 790		62 135		60 655	98
RÉSULTAT FINANCIER	-115 913		-60 208		-55 705	93
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 111 586	1	1 310 997	2	-199 411	-15
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	46 452		760		45 692	
Sur opérations en capital	17 000		142 782		-125 782	-88
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			10 129		-10 129	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	63 452		153 670		-90 219	-59
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	28 758		10 579		18 179	172
Sur opérations en capital	30 105		22 155		7 950	36
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	9 858		104 000		-94 142	-91
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	68 721		136 734		-68 013	-50
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-5 270		16 936		-22 206	-131
Participation des salariés aux résultats	195 482		215 650		-20 168	-9
Impôt sur les bénéfices	2 064		34 259		-32 195	-94
TOTAL DES PRODUITS	85 434 259	101	71 600 680	102	13 833 579	19
TOTAL DES CHARGES	84 525 489	100	70 522 656	100	14 002 833	20
Bénéfice ou Perte	908 770	1	1 078 024	2	-169 254	-16

SAS VDB et ASSOCIÉS

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2019 dont le total est de 23 278 352,52 Euros, dégage un bénéfice de 908 769,89 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/03/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 15 ans
- Matériels et outillages Industriels	5 à 15 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Matériels de bureau et info.	2 à 6 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISION POUR IMPÔT SUR LEVÉE ANTICIPÉE DU CONTRAT DE CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER

L'article 239 sexies du CGI précise que lors de la levée d'option d'un contrat de crédit-bail immobilier, le preneur doit procéder à une réintégration fiscale.

Cette réintégration fiscale s'élevant à 1 249 512€, la société devra s'acquitter d'un impôt de 416 504€ lors de l'exercice 2020/2021.

Pour anticiper cet impôt, nous constatons dès le 31/03/2017 une provision pour impôt d'un quart de ce montant, soit 104 000€.

Cette provision est fiscalement non déductible.

Aucune provision n'ayant été comptabilisée sur l'exercice, la provision pour impôt s'élève donc à 208 000€ au 31/03/2019.

SAS
31/03/2019
Commissaire aux Comptes

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 mars 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 213 623 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2018.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 213 623 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

Utilisation du CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2017 a été utilisé en 2018 de la manière suivante :

- Investissements 277 805 €.

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	865 761		
	Terrains		535 239		432 206
	Sur sol propre				5 547 491
	Constructions		1 881 694		7 220
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 339 704		874 376
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		3 851 279		224 847
	Autres immos corporelles		496 477		103 385
CORPORELLES	Matériel de transport		1 036 492		60 975
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		1 190 448		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	11 331 333		7 250 500
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		1 842 829		36 638
	Prêts et autres immobilisations financières		68 215		2 803
FINANCIERES		TOTAL	1 911 044		39 441
		TOTAL GENERAL	14 108 138		7 289 941
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	53 326	812 435	
	Terrains			967 445	
	Sur sol propre			5 547 491	
	Constructions			1 888 914	
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			3 214 080	
	Inst. gal. agen. amé. divers			4 076 126	
	Autres immos corporelles		73 476	526 386	
CORPORELLES	Mat. bureau, inform., mobilier			1 097 467	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours	1 186 448		4 000	
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 186 448	73 476	17 321 909
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			1 879 467	
	Prêts & autres immob. financières	5 661		65 357	
		TOTAL	5 661	1 944 824	
FINANCIERES		TOTAL GENERAL	1 245 435	73 476	20 079 168



ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	50 190			50 190
Terrains		5 107	8 509		13 617
	Sur sol propre		142 022		142 022
Constructions	Sur sol d'autrui	1 232 931	111 098		1 344 029
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 662 562	206 637		1 869 199
	Inst. générales agencem. amén.	1 466 135	268 212		1 734 347
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	187 177	107 377	43 371	251 183
	Mat. bureau et informatiq., mob.	706 945	113 557		820 502
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	5 260 857	957 413	43 371	6 174 899
	TOTAL GENERAL	5 311 047	957 413	43 371	6 225 089

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DIFFÉRENTIEL DE DURÉE	DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
			Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre	9 858					9 858
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
	TOTAL	9 858					9 858
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL	9 858					9 858
Total général non ventilé			9 858				9 858

CADRE C Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires		9 858		9 858
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL		9 858		9 858
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts	208 000			208 000
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour dépréciation	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	420 619	320 000	420 619	320 000
	TOTAL	628 619	320 000	420 619	528 000
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
Provisions pour dépréciation	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	32 899	19 660	32 905	19 654
	Sur comptes clients	7 643	2 066	7 643	2 066
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	40 542	21 726	40 548	21 720
	TOTAL GÉNÉRAL	669 161	351 584	461 167	559 578
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		341 726	461 167	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		9 858		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES CRÉANCES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	65 357		65 357
	Clients douteux ou litigieux	1 988		1 988
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 468 172	1 468 172	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	41 565	41 565	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	442 873	442 873	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	536 353	536 353	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	925 677	925 677	
Renvois	Charges constatées d'avance	378 567	378 567	
	TOTAUX	3 860 553	3 793 208	67 345
(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	637 775	637 775		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	10 214 501	1 746 180	4 288 859	4 179 463
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 235 041	322 328	912 713	
Fournisseurs & comptes rattachés	5 171 445	5 171 445		
Personnel & comptes rattachés	800 243	800 243		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	555 327	555 327		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	408 846	408 846		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	670 670	670 670		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	357 908	357 908		
Groupe & associés (2)	1 010	1 010		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	267 604	267 604		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	20 320 370	10 939 335	5 201 572	4 179 463
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	910 584			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	1 010			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	378 567
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	378 567

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	512 480
Autres créances	824 378
Disponibilités	
TOTAL	1 336 858

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 549
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	939 010
Dettes fiscales et sociales	1 719 984
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 673 544

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 970,00	5,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	7 970,00	5,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	75 703 593		75 703 593
Ventes de produits finis	7 184 767		7 184 767
Prestations de services	1 511 171		1 511 171
Chiffre d'affaires	84 399 531		84 399 531

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 227 498	1 539 039	486 346	741 152
RÉSULTAT FINANCIER	-115 913	-110 020	-36 673	-79 240
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-5 270	-2 891	-964	-4 306
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-195 482	-215 650	-71 883	-123 599
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-213 623	213 623
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-800	800
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-160 339	160 339
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS				
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS				
TOTAL	910 834	1 210 479	2 064	908 770

SAS VDS et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains	1 249 512			1 249 512
Constructions	11 562 383	9 403 873	426 089	1 732 421
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	12 811 895	9 403 873	426 089	2 981 933

		REDEVANCES PAYÉES		Total
		Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles				
Terrains		1 039 876	59 658	1 099 534
Constructions		9 522 146	516 751	10 038 897
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL		10 562 022	576 410	11 138 432

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains	61 054	31 090		92 144				
Constructions	528 836	269 299		798 135				
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	589 890	300 389		890 279				

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 582 308,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 0,32%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 30,13 % a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	3 843 419					3 843 419
Engagements assortis de sûretés réelles	8 435 651				605 264	9 040 915
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	12 279 070				605 264	12 884 334
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	12 279 070				605 264	12 884 334

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 435 651	8 435 651
Emprunts et dettes financières divers	605 264	605 264
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	9 040 915	9 040 915

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
- Cellule commerciale				1 799		1 799
- Construction drive				1 257		1 257
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	71 294		60 599	71 294	60 599	
- contribution sociale de solidarité	7 326		8 461	7 326	8 461	
- autres	32 382		23 636	32 382	23 636	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	111 002		92 696	114 058	92 696	3 056
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déicits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

EFFECTIF

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

LES EFFECTIFS

	31/03/2019	31/03/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10,00	10,00
Agents de maîtrise	34,00	33,00
Employés et techniciens	170,00	148,00
Ouvriers		
Total	214,00	191,00

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ENTREPRISES LIÉES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		536 353
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		536 353
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 04/18 au 03/19	Exercice 04/17 au 03/18	Exercice 04/16 au 03/17	Exercice N-3	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	39 850	39 850	39 850	39 850	39 850
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	7 970	7 970	7 970	7 970	7 970
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	84 399 531	70 362 530	60 937 281	58 207 989	56 478 939
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 954 146	2 059 852	1 892 807	1 771 321	1 662 031
Impôts sur les bénéfices	2 064	34 259	52 703	155 946	58 663
Participation des salariés due au titre de l'exercice	195 482	215 650	219 849	228 026	160 544
Résultat net (C)	908 770	1 078 024	1 028 558	1 027 952	907 128
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	847 830	731 919	591 697	359 397	535 696
Résultat distribué (D)		773 090	895 031	804 970	773 090
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	245,19	258,45	237,49	222,25	208,54
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	220,40	227,09	203,29	174,07	181,03
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	114,02	135,26	129,05	128,98	113,82
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		97,00	112,30	101,00	97,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	214	191	211	201	170
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 662 478	5 020 800	4 643 769	4 427 550	4 291 094
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 718 807	1 678 438	1 517 180	1 492 414	1 368 966

SAS VDS ET ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/03/2018) avant affectations	2 259 985
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-773 090
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/04/2018)	1 486 895
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 486 895
Variations en cours d'exercice	918 628
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	9 858
Résultat de l'exercice	908 770
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	2 405 524
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	918 628
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	918 628

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		68 721	
671200	penalites, amend.fisc. penales	2 379	
671210	pénalités deduct.fiscalement	50	
672635	ch./ex.ant-imp.& tax.autr.etat	26 329	
675200	v.n.c. immob.corporelles	30 105	
687250	dotat.amortiss. dérogatoires	9 858	
Total			63 452
771800	pdts exceptionnels divers		12 965
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.etat		33 487
775200	pdts cession immob.corp.		17 000

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS CONTOYDIS

Du 01/04/2018 au 31/03/2019

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		54 424	
652607	ch./ex.ant-achats	1 615	
652608	ch./ex.ant-fr.access.achats	138	
652611	ch./ex.ant-sous-traitance	1 613	
652613	ch./ex.ant. - location	2 106	
652615	ch./ex.ant-entretien répar.	1 669	
652616	ch./ex.ant-assurances	945	
652622	ch./ex.ant-rém.interméd. hono.	877	
652623	ch./ex.ant-publicite	5 041	
652626	ch./ex.ant-frais pstx télécom.	30	
652627	ch./ex.ant-serv.banc. & assim.	495	
652628	ch./ex.ant-cotizat. & divers	8 618	
652706	ch./ex.ant-part.pub.	13	
654400	pertes s/creances exerc.ant.	4 935	
672635	ch./ex.ant-imp.& tax.autr.etat	26 329	
Total			70 577
752609	pr./ex.ant-rrro/achats		1 721
752611	pr./ex.ant-sous traitance		3 724
752617	pr./ex.ant-etudes recherch.		551
752622	pr./ex.ant-rém.interméd. hono.		1 191
752623	pr./ex.ant-publicite		6 527
752628	pr./ex.ant-cotizat. & divers		20 500
752651	pr./ex.ant-redevances		136
752706	pr./ex.ant-part.pub.		2 317
752708	pr./ex.ant-produits annexes		424
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.etat		33 487