

RCS : COMPIEGNE

Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 50129

Numéro SIREN : 330 200 098

Nom ou dénomination : PLESSIS DIS

Ce dépôt a été enregistré le 04/05/2021 sous le numéro de dépôt 2765



Sas PLESSISDIS

Route de Paris
Centre Commercial Les Portes du Valois
Centre E.Leclerc
60330 LE PLESSIS BELLEVILLE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2020



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 PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	19
Etat des créances	20
Etat des dettes	21
Comptes de régularisation actif	22
Comptes de régularisation passif	23
Composition du capital social	24
Ventilation du chiffre d'affaires	25
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
Tableau des filiales et participations	35
Charges et produits exceptionnels	37
Charges et produits sur exercices antérieurs	38

COMPTES ANNUELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Bilan

BILAN

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CERTIFIÉ CONFORME

ACTIF

	Valeurs au 30/09/20			% de l'actif	Valeurs au 30/09/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	448 666	417 751	30 915		35 357	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	69 094		69 094		69 094	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	13 505		13 505			
Immobilisations corporelles				51		57
Terrains	5 570 563	149 823	5 420 740		5 434 230	
Constructions	28 793 276	12 881 454	15 911 822		17 370 377	
Installations tech., matériel & outillages	4 737 802	3 827 303	910 499		1 000 809	
Autres immobilisations corporelles	8 548 327	4 177 956	4 370 371		4 614 666	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	105 299		105 299		16 782	
Immobilisations financières (2)				6		6
Participations	1 509		1 509		1 509	
Créances rattachées à des participations	102 545		102 545		101 322	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	2 324 754		2 324 754		2 306 946	
Prêts	500 170		500 170		300 000	
Autres immobilisations financières	72 983		72 983		73 049	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	51 288 494	21 454 287	29 834 207	57	31 324 142	63
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				11		11
Matières premières et autres appro					575	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 072 737	224 998	5 847 739		5 541 524	
Avances et acomptes versés sur commandes	3 005		3 005		3 344	
Créances				4		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 132 463	41 701	1 090 762		1 210 609	
Autres créances (3)	1 064 761		1 064 761		1 436 300	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				11		10
Actions propres						
Autres titres	5 950 000		5 950 000		4 950 000	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	8 655 122		8 655 122	16	4 865 447	10
Charges constatées d'avance (3)	320 303		320 303	1	352 172	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	23 198 390	266 699	22 931 691	43	18 359 971	37
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	74 486 885	21 720 986	52 765 898	100	49 684 113	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CERTIFIE CONFORME

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 39 968)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

Valeurs au
30/09/20

% du
passif

Valeurs au
30/09/19

% du
passif

39 968

39 968

4 000

4 000

20 225 979

19 498 999

3 217 251

2 040 928

23 487 198

21 583 895

139 160

1 422 319

1 258 741

25 048 676

22 842 635

257 587

363 864

130 093

132 807

387 680

496 671

15 210 285

16 523 056

1 129 215

824 447

46 576

5 854 597

5 413 447

4 068 819

3 103 326

292 688

699 652

26 532

359 623

27 710

45 014

27 329 543

26 344 806

52 765 898

49 684 113

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

11 997 838

15 285 128

13 452 261

12 892 545

COMPTES ANNUELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	74 140 230	89	64 851 608	87	9 288 622	14
Production vendue (biens et services)	9 155 570	11	9 695 761	13	-540 190	-6
Montant net du chiffre d'affaires	83 295 800	100	74 547 368	100	8 748 432	12
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	16 351		24 178		-7 826	-32
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	447 210	1	614 477	1	-167 267	-27
Autres produits	551 824	1	598 707	1	-46 883	-8
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	84 311 185	101	75 784 730	102	8 526 455	11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	59 215 609	71	51 945 891	70	7 269 718	14
Variation de stocks	-254 556		231 832		-486 388	-210
Achats de matières premières et autres approvisionnements	633 542	1	910 815	1	-277 273	-30
Variation de stocks	575		1 851		-1 276	-69
Autres achats et charges externes	5 385 935	6	5 658 655	8	-272 720	-5
Impôts, taxes et versements assimilés	1 739 456	2	1 570 644	2	168 812	11
Salaires et traitements	7 120 479	9	6 465 621	9	654 858	10
Charges sociales	1 823 675	2	1 918 971	3	-95 296	-5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	2 434 358	3	2 594 644	3	-160 285	-6
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	266 699		281 069		-14 370	-5
Dotations aux provisions	130 093		132 807		-2 714	-2
Autres charges	402 075		488 478	1	-86 403	-18
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	78 897 941	95	72 201 279	97	6 696 662	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 413 244	6	3 583 452	5	1 829 792	51
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

96 501
83 285

72 690
318 288

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	10 376		4 527		5 848	129
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	325		538		-213	-40
Autres intérêts et produits assimilés (3)	36 005		48 960		-12 955	-26
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	46 706		54 025		-7 320	-14
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	48 002		213 129		-165 127	-77
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	48 002		213 129		-165 127	-77
RÉSULTAT FINANCIER	-1 297		-159 104		157 807	99
RÉSULTAT COURANT avant impôts	5 411 947	6	3 424 348	5	1 987 600	58
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	65 560		118 182		-52 622	-45
Sur opérations en capital	34 617		12 223		22 394	183
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	106 828				106 828	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	207 005		130 405		76 600	59
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	170 262		130 262		40 000	31
Sur opérations en capital	49 451		2 518		46 933	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	164 129		270 595		-106 466	-39
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	383 843		403 375	1	-19 533	-5
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-176 838		-272 971		96 133	35
Participation des salariés aux résultats	460 193	1	229 810		230 383	100
Impôt sur les bénéfices	1 557 666	2	880 639	1	677 027	77
TOTAL DES PRODUITS	84 564 896	102	75 969 161	102	8 595 735	11
TOTAL DES CHARGES	81 347 645	98	73 928 232	99	7 419 412	10
Bénéfice ou Perte	3 217 251	4	2 040 928	3	1 176 323	58

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

ANNEXE LÉGALE

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 52 765 898,47 Euros, dégage un bénéfice de 3 217 250,78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 27/11/2020.

Le concept bio, exploité en tant qu'établissement au sein de la société PLESSISDIS, a été fermé définitivement en date du 21/01/2020.

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

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire actuelle n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.

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 30/09/2020 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.

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.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 30/09/2020.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte de valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie ;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêt des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

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.

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,

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 :

- Logiciels et Licences	de 01 à 03 ans
- Agencements des terrains	de 05 à 10 ans
- Ensembles immobiliers	de 07 à 25 ans
- Matériels et outillages	de 01 à 10 ans
- Agencements divers	de 01 à 15 ans
- Matériels de transports	de 03 à 05 ans
- Matériels de bureau et inf	de 03 à 10 ans
- Mobilier	de 01 à 10 ans

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 prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

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.

INFORMATIONS AU TITRE D'UN EVENEMENT POST CLOTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire liée au covid-19 n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	497 166	34 099
	Terrains		5 570 563	
	Constructions		28 782 277	10 999
CORPORELLES		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 543 855	276 487
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	3 525 164	185 196
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	329 692	50 500
		Matériel de bureau & mobilier informatique	1 726 488	128 942
		Emballages récupérables & divers	2 683 266	
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes		16 782	88 518
		TOTAL	47 178 087	740 642
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		102 831	2 239
	Autres titres immobilisés		2 306 946	17 808
	Prêts et autres immobilisations financières		373 049	200 103
		TOTAL	2 782 827	220 150
		TOTAL GENERAL	50 458 080	994 891

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		531 265	
	Terrains			5 570 563	
	Constructions			28 793 276	
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		82 540	4 737 802	
		Inst. gal. agen. amé. divers		3 710 360	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	72 549	307 643	
		Mat. bureau, inform., mobilier	8 372	1 847 058	
		Emb. récupérables & divers		2 683 266	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes			105 299	
		TOTAL	163 461	47 755 268	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	1 016		104 054	
	Autres titres immobilisés			2 324 754	
	Prêts & autres immob. financières			573 153	
		TOTAL	1 016	3 001 961	
		TOTAL GENERAL	1 016	163 461	51 288 494

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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, dévelop.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	392 715	25 036	417 751
Terrains		136 333	13 490	149 823
Constructions	Sur sol propre	11 411 901	1 469 553	12 881 454
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 543 046	366 798	82 540
	Inst. générales agencem. amén.	2 256 702	356 962	2 613 665
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	172 917	45 159	23 097
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 220 325	157 360	8 372
	Emballages récupérables divers			
TOTAL		18 741 223	2 409 322	114 010
TOTAL GENERAL		19 133 938	2 434 358	114 010
				21 036 536
				21 454 287

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	164 129					164 129
	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.				551		-551
	Emballages réc. divers						
TOTAL	164 129				551		163 578
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	164 129				551		163 578
Total général non ventilé		164 129			551		163 578

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 PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	1 258 741	164 129	551	1 422 319
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	1 258 741	164 129	551	1 422 319
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				
	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	496 671	130 093	239 084	387 680
	TOTAL	496 671	130 093	239 084	387 680
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	276 657	224 998	276 657	224 998
	Sur comptes clients	4 412	41 701	4 412	41 701
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	281 069	266 699	281 069	266 699
	TOTAL GÉNÉRAL	2 036 481	560 921	520 705	2 076 698
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises				
	- d'exploitation		396 792	413 877	
	- financières				
	- exceptionnelles		164 129	106 828	

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

ETAT DES CRÉANCES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	102 545		102 545
	Prêts (1) (2)	500 170		500 170
	Autres immobilisations financières	72 983		72 983
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	53 365	53 365	
	Autres créances clients	1 079 098	1 079 098	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 504	2 504	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	370 245	370 245	
	coll. publiques	145 177	145 177	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	546 835	546 835	
	Charges constatées d'avance	320 303	320 303	
TOTAUX		3 193 224	2 517 527	675 698
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice	200 000	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	15 210 285	3 212 447	10 884 670	1 113 168
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		196 539	196 539		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 854 597	5 854 597		
Personnel & comptes rattachés		1 674 541	1 674 541		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		724 727	724 727		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	558 056	558 056		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	142 456	142 456		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	969 039	969 039		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		292 688	292 688		
Groupe & associés (2)		932 676	932 676		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		699 652	699 652		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		27 710	27 710		
TOTAUX		27 282 966	15 285 128	10 884 670	1 113 168
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 000 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 311 900			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	925 302			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	320 303
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	320 303

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	915
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	276 344
Autres créances	210 185
Disponibilités	38 827
TOTAL	526 271

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	27 710
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	27 710

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	3 501
Emprunts et dettes financières divers	7 374
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 445 033
Dettes fiscales et sociales	2 997 111
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 453 019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 498,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 498,00	16,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	74 140 230		74 140 230
Ventes de produits finis	4 371 802		4 371 802
Prestations de services	4 783 768		4 783 768

Chiffre d'affaires

83 295 800

83 295 800

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 413 244	5 680 057	1 745 818	3 667 426
RÉSULTAT FINANCIER	-1 297	1 276	396	-1 693
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-176 838	-165 717	-51 372	-125 466
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-460 193	-229 810	-71 241	-388 952
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-94 334	94 334
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			28 400	-28 400
TOTAL	4 774 917	5 285 807	1 557 667	3 217 250

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

L'IS brut du résultat d'exploitation d'un montant de 1 745 818€ se décompose de la manière suivante :

- Base taxable à 28% : $500\,000 \times 28\% = 140\,000\,€$
- Base taxable à 31% : $(5\,680\,057 - 500\,000) \times 31\% = 1\,605\,818\,€$

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	226 591	88 691	49 004	88 896
Immobilisations en cours				
TOTAL	226 591	88 691	49 004	88 896

		REDEVANCES PAYÉES		Total
		Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles		131 804	47 448	179 252
Immobilisations en cours				
TOTAL		131 804	47 448	179 252

	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								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	18 408	7 884		26 292	45 864	14 742		60 606
Immobilisations en cours								
TOTAL	18 408	7 884		26 292	45 864	14 742		60 606

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 350 029,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 1,55%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 31 % 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	27 846 417					27 846 417
Engagements assortis de sûretés réelles	18 464 574					18 464 574
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	26 292					26 292
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	46 337 283					46 337 283
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	350 029					350 029
TOTAL	46 687 312					46 687 312

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sùretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 464 574	18 464 574
Emprunts et dettes financières divers		
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	18 464 574	18 464 574

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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						
- Provisions réglementées		352 447	154	45 956		398 249
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	54 830		60 026	54 830	60 026	
- participation des salariés	64 347		128 854	64 347	128 854	
- contribution sociale de solidarité	17 351		20 839	17 351	20 839	
- autres	63 276		69 474	63 276	69 474	
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	199 804	352 447	279 347	245 760	279 193	398 249
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 PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

LES EFFECTIFS

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9,00	9,00
Agents de maîtrise	34,00	33,00
Employés et techniciens	202,00	195,00
Ouvriers		
Total	245,00	237,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

ENTREPRISES LIÉES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	1 509	
Créances rattachées à des participations	102 545	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	104 054	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
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		
Produits		
Produits de participations	1 223	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	39 968	39 968	39 968	39 968	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 498	2 498	2 498	2 498	2 500
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	83 295 800	74 547 368	71 812 039	71 722 043	69 903 281
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	7 709 684	5 834 098	6 640 041	6 613 799	6 855 789
Impôts sur les bénéfices	1 557 666	880 639	814 851	1 031 993	1 023 109
Participation des salariés due au titre de l'exercice	460 193	229 810	254 916	323 600	316 312
Résultat net (C)	3 217 251	2 040 928	2 914 166	2 866 861	3 040 365
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 474 574	2 682 720	2 656 109	2 391 345	2 476 003
Résultat distribué (D)		1 313 948	1 318 944	1 318 944	1 313 948
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	3 086,34	2 335,51	2 658,14	2 647,64	2 742,32
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	2 278,55	1 890,97	2 229,89	2 104,97	2 206,55
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 287,93	817,02	1 166,60	1 147,66	1 216,15
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		526,00	528,00	528,00	525,58
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	269	261	212	221	192
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 120 479	6 465 621	6 208 726	5 920 566	5 880 380
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 823 675	1 918 971	1 990 081	1 898 160	1 867 455

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2019) avant affectations	22 842 635
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-1 313 948
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2019)	21 528 687
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	21 528 687
Variations en cours d'exercice	3 519 989
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	302 738
Résultat de l'exercice	3 217 251
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	25 048 676
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	3 519 989
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	3 519 989

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)										

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

SCI L'ENCLOS DE POCLAIN - Route de Paris - 60330 LE PLESSIS-BELLEVILLE - 34266758100041

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)										

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

- 1. Filiales non reprises au §A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
- 2. Participations non reprises au §A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités et amendes	11 121	
671250	Indemnités litiges prudhommaux	1 000	
671800	Autres charges opération gest	46 678	
671810	Franchises vétusté s/sinistres	11 776	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	35	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	1 451	
672645	Ch ex ant charges sociales	98 202	
675200	Vnc immob corporelles	49 451	
687250	Dot aux amorts dérogatoires	164 129	
771200	Dégrèvements de pénalités		144
771800	Autres produits except op gest		56 135
771810	Ecart positifs sur sinistres		6 521
772635	Prod ex ant impôts et taxes		2 760
775200	Prod cession immob corporelles		26 379
777000	QP subv. d'invest. vir. au CDR		8 238
787250	Rep amort dérogatoires		551
787500	Rep prov risq & charg except		106 277
TOTAL		383 843	207 005

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652607	Ch ex ant - achats mses	59	
652611	Ch ex ant - sous traitance	1 980	
652613	Ch ex ant - location	985	
652616	Ch ex ant - assurances	1 765	
652617	Ch ex ant - études	3 117	
652622	Ch ex ant - honoraires	48	
652623	Ch ex ant - publicité	65 461	
652628	Ch ex ant - cotisations	3 277	
652703	Ch ex. ant - ventes prod. résid	2 782	
654400	Charges créances exercice ant	3 811	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	35	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	1 451	
672645	Ch ex ant charges sociales	98 202	
752606	Pr ex ant - Ach.matièr.-fourni		33 203
752609	Pr ex ant - rrro/achats		2 327
752611	Pr ex ant - sous-traitance		2 961
752615	Pr ex ant - réparations		3 242
752622	Pr ex ant - rém interméd hono		995
752623	Pr ex ant - publicité		10 823
752628	Pr ex ant - cotisations		29 072
752706	Pr ex ant - part pub		4 033
754400	Rentrées s/créances exerc ant		9 845
772635	Prod ex ant impôts et taxes		2 760
TOTAL		182 975	99 261

PLESSIS DIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 39.968 Euros
Siège Social : Centre Commercial "Les Portes du Valois" - Route de Paris
60330 – LE PLESSIS BELLEVILLE

330 200 098 R.C.S. COMPIEGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 18 MARS 2021

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

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

- Bénéfice net comptable 3.217.250,78 Euros
- Aux Associés, un dividende de 1.801.058,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 1.416.192,78 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **SEPT CENT VINGT-ET-UN EUROS** (721,00 €), soit pour les 2.498 actions, une distribution totale d'**UN MILLION HUIT CENT UN MILLE CINQUANTE-HUIT EUROS** (1.801.058,00 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1^{er} Avril 2021.

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)	1.786.638,00 €
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)	14.420,00 €

L'Assemblée 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.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
30 Septembre 2019	1.303.428,00 Euros	10.520,00 Euros
30 Septembre 2018	1.305.744,00 Euros	13.200,00 Euros
30 Septembre 2017	1.305.744,00 Euros	13.200,00 Euros

PLESSIS DIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 39.968 Euros
Siège Social : Centre Commercial "Les Portes du Valois" - Route de Paris
60330 – LE PLESSIS BELLEVILLE

330 200 098 R.C.S. COMPIEGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES **DU 18 MARS 2021**

RESOLUTION VOTEE

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

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

- Bénéfice net comptable 3.217.250,78 Euros
- Aux Associés, un dividende de 1.801.058,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 1.416.192,78 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **SEPT CENT VINGT-ET-UN EUROS** (721,00 €), soit pour les 2.498 actions, une distribution totale d'**UN MILLION HUIT CENT UN MILLE CINQUANTE-HUIT EUROS** (1.801.058,00 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1^{er} Avril 2021.

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)	1.786.638,00 €
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)	14.420,00 €

L'Assemblée 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.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
30 Septembre 2019	1.303.428,00 Euros	10.520,00 Euros
30 Septembre 2018	1.305.744,00 Euros	13.200,00 Euros
30 Septembre 2017	1.305.744,00 Euros	13.200,00 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

PLESSIS DIS

**Société par actions simplifiée
Au capital de 39 968 €**

siège social : Centre Cial. Les Portes du Valois
Route de Paris

60330 LE PLESSIS BELLEVILLE

RCS COMPIEGNE B 330 200 098

SIRET : 330 200 098 00060

APE : 4711F

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

Exercice clos le 30 septembre 2020



**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 PLESSISDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 12/03/2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société PLESSISDIS, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaires particuliers.

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

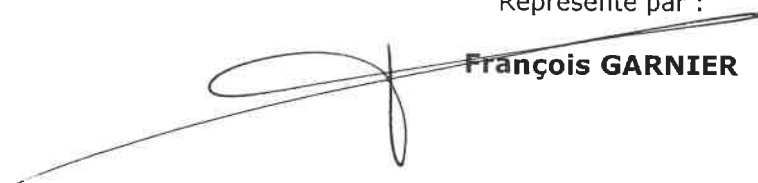
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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 1^{er} mars 2021

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :


François GARNIER

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.

COMPTES ANNUELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Bilan

BILAN

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ACTIF

	Valeurs au 30/09/20		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	30/09/19	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	448 666	417 751		35 357	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles	69 094			69 094	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	13 505				
Immobilisations corporelles			51		57
Terrains	5 570 563	149 823		5 434 230	
Constructions	28 793 276	12 881 454		17 370 377	
Installations tech., matériel & outillages	4 737 802	3 827 303		1 000 809	
Autres immobilisations corporelles	8 548 327	4 177 956		4 614 666	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	105 299			16 782	
Immobilisations financières (2)			6		6
Participations	1 509			1 509	
Créances rattachées à des participations	102 545			101 322	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	2 324 754			2 306 946	
Prêts	500 170			300 000	
Autres immobilisations financières	72 983			73 049	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	51 288 494	21 454 287	57	31 324 142	63
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			11		11
Matières premières et autres appro				575	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	6 072 737	224 998		5 541 524	
Avances et acomptes versés sur commandes	3 005			3 344	
Créances			4		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 132 463	41 701		1 210 609	
Autres créances (3)	1 064 761			1 436 300	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			11		10
Actions propres					
Autres titres	5 950 000			4 950 000	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	8 655 122		16	4 865 447	10
Charges constatées d'avance (3)	320 303		1	352 172	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	23 198 390	266 699	43	18 359 971	37
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	74 486 885	21 720 986	100	49 684 113	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN (SUITE)

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PASSIF

	Valeurs au 30/09/20	% du passif	Valeurs au 30/09/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 39 968)	39 968		39 968	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		38		39
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	20 225 979		19 498 999	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 217 251	6	2 040 928	4
SITUATION NETTE	23 487 198	45	21 583 895	43
Subventions d'investissement	139 160			
Provisions réglementées	1 422 319	3	1 258 741	3
TOTAL CAPITAUX PROPRES	25 048 676	47	22 842 635	46
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	257 587		363 864	
Provisions pour charges	130 093		132 807	
TOTAL PROVISIONS	387 680	1	496 671	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 210 285	29	16 523 056	33
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 129 215	2	824 447	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	46 576		49 361	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 854 597	11	5 413 447	11
Dettes fiscales et sociales	4 068 819	8	3 103 326	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	292 688	1	26 532	
Autres dettes	699 652	1	359 623	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	27 710		45 014	
TOTAL DETTES	27 329 543	52	26 344 806	53
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	52 765 898	100	49 684 113	100

(1) Dont à plus d'un an

11 997 838

13 402 900

(1) Dont à moins d'un an

15 285 128

12 892 545

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

(3) Dont emprunts participatifs

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	74 140 230	89	64 851 608	87	9 288 622	14
Production vendue (biens et services)	9 155 570	11	9 695 761	13	-540 190	-6
Montant net du chiffre d'affaires	83 295 800	100	74 547 368	100	8 748 432	12
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	16 351		24 178		-7 826	-32
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	447 210	1	614 477	1	-167 267	-27
Autres produits	551 824	1	598 707	1	-46 883	-8
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	84 311 185	101	75 784 730	102	8 526 455	11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	59 215 609	71	51 945 891	70	7 269 718	14
Variation de stocks	-254 556		231 832		-486 388	-210
Achats de matières premières et autres approvisionnements	633 542	1	910 815	1	-277 273	-30
Variation de stocks	575		1 851		-1 276	-69
Autres achats et charges externes	5 385 935	6	5 658 655	8	-272 720	-5
Impôts, taxes et versements assimilés	1 739 456	2	1 570 644	2	168 812	11
Salaires et traitements	7 120 479	9	6 465 621	9	654 858	10
Charges sociales	1 823 675	2	1 918 971	3	-95 296	-5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 434 358	3	2 594 644	3	-160 285	-6
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	266 699		281 069		-14 370	-5
Dotations aux provisions	130 093		132 807		-2 714	-2
Autres charges	402 075		488 478	1	-86 403	-18
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	78 897 941	95	72 201 279	97	6 696 662	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 413 244	6	3 583 452	5	1 829 792	51
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SASADB et ASSOCIÉS
 * Dont produits afférents à des exercices antérieurs
 ** Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

96 501
83 285

72 690
318 288



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	10 376		4 527		5 848	129
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	325		538		-213	-40
Autres intérêts et produits assimilés (3)	36 005		48 960		-12 955	-26
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	46 706		54 025		-7 320	-14
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	48 002		213 129		-165 127	-77
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	48 002		213 129		-165 127	-77
RÉSULTAT FINANCIER	-1 297		-159 104		157 807	99
RÉSULTAT COURANT avant impôts	5 411 947	6	3 424 348	5	1 987 600	58
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	65 560		118 182		-52 622	-45
Sur opérations en capital	34 617		12 223		22 394	183
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	106 828				106 828	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	207 005		130 405		76 600	59
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	170 262		130 262		40 000	31
Sur opérations en capital	49 451		2 518		46 933	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	164 129		270 595		-106 466	-39
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	383 843		403 375	1	-19 533	-5
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-176 838		-272 971		96 133	35
Participation des salariés aux résultats	460 193	1	229 810		230 383	100
Impôt sur les bénéfices	1 557 666	2	880 639	1	677 027	77
TOTAL DES PRODUITS	84 564 896	102	75 969 161	102	8 595 735	11
TOTAL DES CHARGES	81 347 645	98	73 928 232	99	7 419 412	10
Bénéfice ou Perte	3 217 251	4	2 040 928	3	1 176 323	58

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

1 223

1 338

SAS PLESSISDIS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ANNEXE LÉGALE

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 52 765 898,47 Euros, dégage un bénéfice de 3 217 250,78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 27/11/2020.

Le concept bio, exploité en tant qu'établissement au sein de la société PLESSISDIS, a été fermé définitivement en date du 21/01/2020.

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

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire actuelle n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.

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 30/09/2020 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.

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.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 30/09/2020.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte de valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie ;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêt des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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.

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,

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 :

- Logiciels et Licences	de 01 à 03 ans
- Agencements des terrains	de 05 à 10 ans
- Ensembles immobiliers	de 07 à 25 ans
- Matériels et outillages	de 01 à 10 ans
- Agencements divers	de 01 à 15 ans
- Matériels de transports	de 03 à 05 ans
- Matériels de bureau et inf	de 03 à 10 ans
- Mobilier	de 01 à 10 ans

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 prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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.

INFORMATIONS AU TITRE D'UN EVENEMENT POST CLOTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire liée au covid-19 n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	497 166	34 099
	Terrains		5 570 563	
	Constructions		28 782 277	10 999
CORPORELLES	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 543 855	276 487
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		3 525 164	185 196
	Autres immos corporelles		329 692	50 500
	Matériel de transport		1 726 488	128 942
	Matériel de bureau & mobilier informatique		2 683 266	
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
FINANCIERES	Avances et acomptes		16 782	88 518
		TOTAL	47 178 087	740 642
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		101 815	2 239
	Autres titres immobilisés		2 306 946	17 808
	Prêts et autres immobilisations financières		373 049	200 103
		TOTAL	2 781 811	220 150
		TOTAL GENERAL	50 457 064	994 891
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex. Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		531 266
	Terrains			5 570 563
	Constructions			28 793 276
CORPORELLES	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		82 540	4 737 802
	Inst. gal. agen. amé. divers			3 710 360
	Autres immos corporelles		72 549	307 643
	Mat. bureau, inform., mobilier		8 372	1 847 058
	Emb. récupérables & divers			2 683 266
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			105 299
FINANCIERES		TOTAL	163 461	47 755 267
	Particip. évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			104 054
	Autres titres immobilisés			2 324 754
	Prêts & autres immob. financières			573 153
		TOTAL		3 001 961
		TOTAL GENERAL	163 461	51 288 494

Sas VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	392 715	25 036		417 751
Terrains		136 333	13 490		149 823
Sur sol propre		11 411 901	1 469 553		12 881 454
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 543 046	366 798	82 540	3 827 303
Inst. générales agencem. amén.		2 256 702	356 962		2 613 665
Autres immob. corporelles					
Matériel de transport		172 917	45 159	23 097	194 979
Mat. bureau et informatiq., mob.		1 220 325	157 360	8 372	1 369 313
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	18 741 223	2 409 322	114 010	21 036 536
	TOTAL GENERAL	19 133 938	2 434 358	114 010	21 454 287

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS		DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
AMORTISSABLES	Différentiel de durée	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	161 089			1 349		159 740
	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.					551	-551
	Emballages réc. divers						
TOTAL		161 089			1 349	551	159 189
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL		161 089			1 349	551	159 189
Total général non ventilé			161 089			1 900	159 189

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 PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	1 258 741	164 129	551	1 422 319
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	1 258 741	164 129	551	1 422 319
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				
	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	496 671	130 093	239 084	387 680
	TOTAL	496 671	130 093	239 084	387 680
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	276 657	224 998	276 657	224 998
	Sur comptes clients	4 412	41 701	4 412	41 701
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	281 069	266 699	281 069	266 699
	TOTAL GÉNÉRAL	2 036 481	560 921	520 705	2 076 698
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		396 792	413 877	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		164 129	106 828	
	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 PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	102 545		102 545
	Prêts (1) (2)	500 170		500 170
	Autres immobilisations financières	72 983		72 983
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	53 365	53 365	
	Autres créances clients	1 079 098	1 079 098	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 504	2 504	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée	370 245	370 245	
	coll. publiques	145 177	145 177	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	546 835	546 835	
	Charges constatées d'avance	320 303	320 303	
TOTAUX		3 193 224	2 517 527	675 698
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice	200 000	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	15 210 285	3 212 447	10 884 670	1 113 168
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	196 539	196 539		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 854 597	5 854 597		
Personnel & comptes rattachés	1 674 541	1 674 541		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	724 727	724 727		
Etat & Impôts sur les bénéfices	558 056	558 056		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	142 456	142 456		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	969 039	969 039		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	292 688	292 688		
Groupe & associés (2)	932 676	932 676		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	699 652	699 652		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	27 710	27 710		
TOTAUX	27 282 966	15 285 128	10 884 670	1 113 168
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 311 900			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	925 302			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		320 303
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	320 303

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		915
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		276 344
Autres créances		210 185
Disponibilités		38 827
	TOTAL	526 271

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	27 710
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	27 710

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	3 501
Emprunts et dettes financières divers	7 374
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 445 033
Dettes fiscales et sociales	2 997 111
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 453 019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 498,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 498,00	16,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	74 140 230		74 140 230
Ventes de produits finis	4 371 802		4 371 802
Prestations de services	4 783 768		4 783 768
Chiffre d'affaires	83 295 800		83 295 800

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 413 244	5 680 057	1 745 818	3 667 426
RÉSULTAT FINANCIER	-1 297	1 276	396	-1 693
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-176 838	-165 717	-51 372	-125 466
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-460 193	-229 810	-71 241	-388 952
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-94 334	94 334
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			28 400	-28 400
TOTAL	4 774 917	5 285 807	1 557 667	3 217 250

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

L'IS brut du résultat d'exploitation d'un montant de 1 745 818€ se décompose de la manière suivante :

- Base taxable à 28% : $500\,000 \times 28\% = 140\,000\text{ €}$
- Base taxable à 31% : $(5\,680\,057 - 500\,000) \times 31\% = 1\,605\,818\text{ €}$

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	226 591	88 691	49 004	88 896
Immobilisations en cours				
TOTAL	226 591	88 691	49 004	88 896

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles	131 804	47 448		179 252
Immobilisations en cours				
TOTAL	131 804	47 448		179 252

	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								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	18 408	7 884		26 292	45 864	14 742		60 606
Immobilisations en cours								
TOTAL	18 408	7 884		26 292	45 864	14 742		60 606

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 350 029,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 1,55%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 31 % 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	29 037 762					29 037 762
Engagements assortis de sûretés réelles	19 414 752					19 414 752
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	26 292					26 292
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	48 478 806					48 478 806
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	350 029					350 029
TOTAL	48 828 835					48 828 835

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	19 414 752	19 414 752
Emprunts et dettes financières divers		
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	19 414 752	19 414 752

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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						
- Provisions réglementées		352 447	154	45 956		398 249
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	54 830		60 026	54 830	60 026	
- participation des salariés	64 347		128 854	64 347	128 854	
- contribution sociale de solidarité	17 351		20 839	17 351	20 839	
- autres	63 276		69 474	63 276	69 474	
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	199 804	352 447	279 347	245 760	279 193	398 249
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit 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 ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

EFFECTIF

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

LES EFFECTIFS

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9,00	9,00
Agents de maîtrise	34,00	33,00
Employés et techniciens	202,00	195,00
Ouvriers		
Total	245,00	237,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

ENTREPRISES LIÉES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	1 509	
Créances rattachées à des participations	102 545	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	104 054	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
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		
Produits		
Produits de participations	1 223	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	39 968	39 968	39 968	39 968	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 498	2 498	2 498	2 498	2 500
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	83 295 800	74 547 368	71 812 039	71 722 043	69 903 281
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	7 709 684	5 834 098	6 640 041	6 613 799	6 855 789
Impôts sur les bénéfices	1 557 666	880 639	814 851	1 031 993	1 023 109
Participation des salariés due au titre de l'exercice	460 193	229 810	254 916	323 600	316 312
Résultat net (C)	3 217 251	2 040 928	2 914 166	2 866 861	3 040 365
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 474 574	2 682 720	2 656 109	2 391 345	2 476 003
Résultat distribué (D)		1 313 948	1 318 944	1 318 944	1 313 948
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	3 086,34	2 335,51	2 658,14	2 647,64	2 742,32
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	2 278,55	1 890,97	2 229,89	2 104,97	2 206,55
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 287,93	817,02	1 166,60	1 147,66	1 216,15
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		526,00	528,00	528,00	525,58
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	269	261	212	221	192
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 120 479	6 465 621	6 208 726	5 920 566	5 880 380
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 823 675	1 918 971	1 990 081	1 898 160	1 867 455

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2019) avant affectations	22 842 635
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-1 313 948
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2019)	21 528 687
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	21 528 687
Variations en cours d'exercice	3 519 989
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	302 738
Résultat de l'exercice	3 217 251
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	25 048 676
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	3 519 989
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	3 519 989

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

SCI L'ENCLOS DE POCLAIN - Route de Paris - 60330 LE PLESSIS-BELLEVILLE - 34266758100041	1 524	-15 122	100,00	1 509	1 509	101 630	-7 500
---	-------	---------	--------	-------	-------	---------	--------

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
			Brute	Nette				

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités et amendes	11 121	
671250	Indemnités litiges prudhommaux	1 000	
671800	Autres charges opération gest	46 678	
671810	Franchises vétusté s/sinistres	11 776	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	35	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	1 451	
672645	Ch ex ant charges sociales	98 202	
675200	Vnc immob corporelles	49 451	
687250	Dot aux amortis dérogatoires	164 129	
771200	Dégrèvements de pénalités		144
771800	Autres produits except op gest		56 135
771810	Ecart positifs sur sinistres		6 521
772635	Prod ex ant impôts et taxes		2 760
775200	Prod cession immob corporelles		26 379
777000	QP subv. d'invest. vir. au CDR		8 238
787250	Rep amort dérogatoires		551
787500	Rep prov risq & charg except		106 277
	TOTAL	383 843	207 005

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas PLESSISDIS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652607	Ch ex ant - achats mses	59	
652611	Ch ex ant - sous traitance	1 980	
652613	Ch ex ant - location	985	
652616	Ch ex ant - assurances	1 765	
652617	Ch ex ant - études	3 117	
652622	Ch ex ant - honoraires	48	
652623	Ch ex ant - publicité	65 461	
652628	Ch ex ant - cotisations	3 277	
652703	Ch ex. ant - ventes prod. résid	2 782	
654400	Charges créances exercice ant	3 811	
672633	Ch ex ant impôts sur rémunérat	35	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	1 451	
672645	Ch ex ant charges sociales	98 202	
752606	Pr ex ant - Ach.matièr.-fourni		33 203
752609	Pr ex ant - rrro/achats		2 327
752611	Pr ex ant - sous-traitance		2 961
752615	Pr ex ant - réparations		3 242
752622	Pr ex ant - rém interméd hono		995
752623	Pr ex ant - publicité		10 823
752628	Pr ex ant - cotisations		29 072
752706	Pr ex ant - part pub		4 033
754400	Rentrées s/créances exerc ant		9 845
772635	Prod ex ant impôts et taxes		2 760
	TOTAL	182 975	99 261

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expert-artisan