

RCS : SENS Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00074 Numéro SIREN : 331 260 927 Nom ou dénomination : DENIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2022 sous le numéro de dépôt 1780



Sas DENIDIS

Le Pré Aubert
Rue de Paris
Centre E. Leclerc
89100 SAINT-DENIS-LES-SENS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022



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 DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Comptes de régularisation actif	23
Comptes de régularisation passif	24
Composition du capital social	25
Ventilation du chiffre d'affaires	26
Engagements hors bilan	27
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	28
Effectif	29
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	30
Résultat des 5 derniers exercices	32
Tableau de variation des capitaux propres	33
Tableau des filiales et participations	34
Charges et produits exceptionnels	36
Charges et produits sur exercices antérieurs	37
Transferts de charges	38
Détail des engagements hors bilan	39
Liasse fiscale	51
Comptes annuels détaillés	93
Bilan détaillé	94
Compte de résultat détaillé	104
Immobilisations	117
Entrées de l'exercice	118
Sorties de l'exercice	123
Liste des immobilisations	129
Emprunts	197
Détail des emprunts	198
Etats prévisionnels	199
Prévisionnel des dotations aux amortissements	200
Prévisionnel des emprunts	206

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ACTIF	Valeurs au 31/01/22			% de l'actif	Valeurs au 31/01/21		% 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	453 049	426 487	26 562		23 785		
Fonds commercial (1)	9 757		9 757		9 757		
Autres immobilisations incorporelles	134 784		134 784		134 784		
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes	16 255		16 255		9 206		
Immobilisations corporelles				18			17
Terrains	4 068 235	2 517 242	1 550 993		1 605 631		
Constructions	16 128 898	12 863 351	3 265 547		3 909 049		
Installations tech., matériel & outillages	8 640 034	6 093 557	2 546 477		1 537 253		
Autres immobilisations corporelles	3 143 581	2 470 273	673 308		576 322		
Immobilisations corporelles en cours	134 776		134 776				
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				12			12
Participations	7 622		7 622		7 622		
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	4 533 394	8 790	4 524 605		4 497 706		
Prêts	301 516		301 516		304 512		
Autres immobilisations financières	397 642		397 642		396 645		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	37 969 544	24 379 700	13 589 844	30	13 012 272		29
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				25			23
Matières premières et autres appro	373 109		373 109		382 369		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	11 027 850	204 582	10 823 267		10 092 055		
Avances et acomptes versés sur commandes	328		328		380		
Créances				5			6
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 389 569	6 631	1 382 938		1 571 492		
Autres créances (3)	1 089 311	2 069	1 087 242		1 106 249		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement				10			12
Actions propres							
Autres titres	4 710 860		4 710 860		5 347 295		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	12 319 724		12 319 724	27	12 585 740		28
Charges constatées d'avance (3)	708 126		708 126	2	583 029		1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	31 618 876	213 282	31 405 595	70	31 668 610		71
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	69 588 420	24 592 982	44 995 438	100	44 680 882		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIE CONFORME

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PASSIF	Valeurs au 31/01/22	% du passif	Valeurs au 31/01/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	1	250 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		46		45
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	20 778 229		19 988 895	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 414 062	10	3 979 334	9
SITUATION NETTE	25 467 291	57	24 243 229	54
Subventions d'investissement	23 695		28 433	
Provisions réglementées	78 511		84 272	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	25 569 497	57	24 355 934	55
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	269 896		356 375	
Provisions pour charges	72 336		158 858	
TOTAL PROVISIONS	342 232	1	515 232	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 810 624	4		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 017 446	9	6 452 451	14
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	18 661		16 845	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 600 384	17	8 291 124	19
Dettes fiscales et sociales	4 432 493	10	4 740 377	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	881 661	2	64 855	
Autres dettes	311 738	1	233 084	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	10 702		10 980	
TOTAL DETTES	19 083 709	42	19 809 715	44
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	44 995 438	100	44 680 882	100

(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

1 880 480

17 184 568

724 093

19 085 622

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	103 025 459	88	99 921 642	88	3 103 817	3
Production vendue (biens et services)	13 659 178	12	13 242 207	12	416 971	3
Montant net du chiffre d'affaires	116 684 637	100	113 163 849	100	3 520 788	3
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 640				2 640	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	566 924		301 011		265 913	88
Autres produits	664 623	1	727 099	1	-62 476	-9
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	117 918 823	101	114 191 959	101	3 726 865	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	88 244 863	76	83 226 423	74	5 018 440	6
Variation de stocks	-947 000	-1	657 346	1	-1 604 346	-244
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 894 675	2	1 926 459	2	-31 784	-2
Variation de stocks	318 050		24 148		293 902	
Autres achats et charges externes	6 982 120	6	6 867 005	6	115 115	2
Impôts, taxes et versements assimilés	1 681 347	1	1 841 640	2	-160 293	-9
Salaires et traitements	9 439 676	8	9 526 598	8	-86 921	-1
Charges sociales	2 125 591	2	2 151 147	2	-25 556	-1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 345 948	1	1 380 371	1	-34 422	-2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	213 282		307 583		-94 301	-31
Dotations aux provisions	104 189		224 157		-119 969	-54
Autres charges	121 675		154 292		-32 618	-21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	111 524 417	96	108 287 170	96	3 237 247	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 394 406	5	5 904 788	5	489 618	8
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

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	44 959		20 085		24 874	124
Autres intérêts et produits assimilés (3)	61 333		35 713		25 620	72
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	106 292		55 797		50 494	90
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	20 498		24 039		-3 541	-15
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	26				26	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	20 524		24 039		-3 515	-15
RÉSULTAT FINANCIER	85 768		31 758		54 010	170
RÉSULTAT COURANT avant impôts	6 480 174	6	5 936 546	5	543 628	9
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	297 385		250 562		46 823	19
Sur opérations en capital	16 604		83 354		-66 750	-80
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	66 518		159 466		-92 948	-58
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	380 507		493 382		-112 875	-23
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	76 028		145 805		-69 777	-48
Sur opérations en capital	4 078		16 437		-12 359	-75
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	15 778		7 757		8 021	103
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	95 883		169 998		-74 115	-44
RESULTAT EXCEPTIONNEL	284 624		323 383		-38 760	-12
Participation des salariés aux résultats	710 319	1	649 415	1	60 904	9
Impôt sur les bénéfices	1 640 416	1	1 631 181	1	9 235	1
TOTAL DES PRODUITS	118 405 622	101	114 741 137	101	3 664 484	3
TOTAL DES CHARGES	113 991 559	98	110 761 804	98	3 229 756	3
Bénéfice ou Perte	4 414 062	4	3 979 334	4	434 729	11

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

15 064

21 364

ANNEXE LÉGALE

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total est de 44 995 438,27 Euros, dégage un bénéfice de 4 414 062,37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Informations complémentaires:

Depuis le 1er mars 2011, la société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale constitué avec la HOLDING SAINT DENIS dont elle est «société fille».

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

Dans cette conception :

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

TRANSFERTS DE CHARGES :

Par dérogation au Plan Comptable Général, les remboursements d'assurance sont inscrits dans un compte de tiers et non en transferts de charges. Parallèlement, les dépenses engagées au titre d'un sinistre sont comptabilisées au débit de ce même compte. Le résultat du sinistre étant ensuite viré en charges et produits exceptionnels.

CHARGES D'EXPLOITATION :

Par dérogation au Plan Comptable Général, la contrepartie des avantages en nature est constatée dans un compte 649xxx, créé spécialement à cet effet, et non dans les comptes 708xxx ou 791xxx.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/01/2022 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

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 :

- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 20 ans
- Matériels et outillages	de 1 à 15 ans
- Logiciels	de 1 à 3 ans
- Agencements, aménagements des terrains	de 5 à 20 ans
- Ensembles immobiliers	de 7 à 25 ans
- Installations générales agencement aménagements	de 2 à 15 ans
- Matériel de transport	de 1 à 7 ans
- Matériel de bureau et informatique	de 2 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'arrêt des comptes.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser des fournisseurs concernant des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014 et 2015.
Une provision de 239 631 € a donc été comptabilisée durant les exercices précédents et figure toujours dans les comptes.

COVID-19

Informations COVID-19 :

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 31/01/2022.

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

En effet, la société a poursuivi son activité durant la période de crise et a mis tous les moyens en oeuvre pour maintenir son niveau d'activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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		579 009		44 350
CORPORELLES	Terrains				4 068 235		
	Constructions	Sur sol propre			12 918 295		
		Sur sol d'autrui			1 381 461		12 500
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			1 800 690		75 292
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				7 990 675		1 439 085
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			2 084 842		187 459
		Matériel de transport			205 925		
		Matériel de bureau & mobilier informatique			585 304		22 385
	Emballages récupérables & divers				172 834		
Immobilisations corporelles en cours						134 776	
Avances et acomptes							
			TOTAL		31 208 261		1 871 497
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				7 622		
	Autres titres immobilisés				4 506 495		30 977
	Prêts et autres immobilisations financières				701 157		8 711
			TOTAL		5 215 275		39 688
			TOTAL GENERAL		37 002 544		1 955 535

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		9 206	309	613 845
CORPORELLES	Terrains						4 068 235
	Constructions	Sur sol propre				46 953	12 871 343
		Sur sol d'autrui				12 387	1 381 573
		Inst. gal. agen. amé. cons					1 875 982
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				789 726		8 640 034
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			115 168		2 157 133
		Matériel de transport					205 925
		Mat. bureau, inform., mobilier					607 688
Emb. récupérables & divers						172 834	
Immobilisations corporelles en cours						134 776	
Avances et acomptes							
			TOTAL		964 234	32 115 524	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					7 622	
	Autres titres immobilisés		1 728		2 350	4 533 394	
	Prêts & autres immob. financières		10 710			699 158	
			TOTAL		12 438	2 350	5 240 175
			TOTAL GENERAL		21 644	966 892	37 969 544

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	401 478	25 318	309	426 487
TOTAL	401 478	25 318	309	426 487
Terrains	2 462 604	54 638		2 517 242
Constructions	9 603 489	583 653	46 953	10 140 189
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	900 692	121 241	12 387	1 009 546
Inst. générales agen. aménag.	1 687 215	26 401		1 713 616
Inst. techniques matériel et outil. industriels	6 453 422	429 861	789 726	6 093 557
Autres immob. corporelles	1 853 257	48 562	115 168	1 786 652
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	70 057	44 471		114 528
Mat. bureau et informatiq., mob.	549 269	19 824		569 093
Emballages récupérables divers				
TOTAL	23 580 005	1 328 651	964 234	23 944 423
TOTAL GENERAL	23 981 483	1 353 969	964 542	24 370 910

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortissements fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains				13 518			-13 518
Constr.	7 757						7 757
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	7 757			13 518			-5 761
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	7 757			13 518			-5 761
Total général non ventilé		7 757			13 518		-5 761

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 DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABEAU 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	84 272	7 757	13 518	78 511
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL		84 272	7 757	13 518	78 511
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 charges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	515 232	104 189	277 189	342 232
TOTAL		515 232	104 189	277 189	342 232
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	8 790			8 790
	Sur stocks et en cours	297 584	204 582	297 584	204 582
	Sur comptes clients	9 999	6 631	9 999	6 631
	Autres provisions pour dépréciation	1 981	2 069	1 981	2 069
TOTAL		318 354	213 282	309 564	222 072
TOTAL GÉNÉRAL		917 858	325 227	600 271	642 815
Dont provisions pour pertes à terminaison					
			- d'exploitation	317 470	533 753
Dont dotations & reprises			- financières		
			- exceptionnelles	7 757	66 518

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

ETAT DES CRÉANCES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	301 516		301 516
	Autres immobilisations financières	397 642		397 642
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	23 115	23 115	
	Autres créances clients	1 366 454	1 366 454	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	7 171	7 171	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	562 759	562 759	
	coll. publiques	291	291	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	519 089	519 089	
	Charges constatées d'avance	708 126	708 126	
TOTAUX		3 836 164	3 187 006	699 158
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	1 810 624	458 264	1 352 359	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		841 456	313 335	448 222	79 899
Fournisseurs & comptes rattachés		7 600 384	7 600 384		
Personnel & comptes rattachés		2 671 463	2 671 463		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		1 047 711	1 047 711		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	107 212	107 212		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	606 107	606 107		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		881 661	881 661		
Groupe & associés (2)		3 175 990	3 175 990		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		311 738	311 738		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		10 702	10 702		
TOTAUX		19 065 048	17 184 568	1 800 581	79 899
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 800 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	89 403			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	708 126
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	708 126

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	1 516
Créances clients et comptes rattachés	356 633
Autres créances	332 829
Disponibilités	10 860
TOTAL	701 838

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 702
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 702

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	27
Emprunts et dettes financières divers	672
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 748 886
Dettes fiscales et sociales	3 289 380
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	62 177
TOTAL DES CHARGES À PAYER	5 101 142

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	25,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000,00	25,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	103 025 459		103 025 459
Ventes de produits finis	11 092 184		11 092 184
Prestations de services	2 566 994		2 566 994
Chiffre d'affaires	116 684 637		116 684 637

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 394 406	6 477 710	1 716 593	4 677 813
RÉSULTAT FINANCIER	85 768	127 434	33 770	51 998
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	284 624	255 131	67 610	217 014
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-710 319	-649 415	-172 095	-538 224
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-31 097	31 097
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-3 500	3 500
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			29 135	-29 135
TOTAL	6 054 478	6 210 859	1 640 416	4 414 062

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 0 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 26.96% a été appliqué.

L'ANC n° 2013-02 recommande l'utilisation du taux des obligations d'Etat comme taux d'actualisation.
Au 31/01/2022, nous avons retenu le taux d'actualisation de 0% en raison du taux négatif de l'OAT 10 ans.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	8 064 603					8 064 603
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	8 064 603					8 064 603
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	1 337 685					1 337 685
TOTAL	9 402 288					9 402 288

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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						
-		22 332	3 582	2 056		20 806
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	289 709		275 776	289 709	275 776	
- participation des salariés	181 836		188 235	181 836	188 235	
- contribution sociale de solidarité	3 397		3 227	3 397	3 227	
- autres	34 644		29 319	34 644	29 319	
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	509 586	22 332	500 139	511 642	496 557	20 806
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 DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2022	31/01/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	21,00	21,00
Agents de maîtrise	28,00	29,00
Employés et techniciens	329,00	333,00
Ouvriers		
Total	378,00	383,00

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

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

HOLDING SAINT-DENIS
Le Pré Aubert -89100 SENS
Siret : 530407477 00013

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises	
		Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		7 622	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		7 622	
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		3 175 990	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	370 485		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		25 232	
Total des dettes	370 485	3 201 222	
Charges			
Charges financières		15 064	
Autres			
Abandon créance Sens Evasion		6 966	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 03/19 au 01/20	Exercice 03/18 au 02/19	Exercice 03/17 au 02/18
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
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	116 684 637	113 163 849	106 921 935	113 224 288	109 857 272
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	7 843 723	7 737 830	6 480 038	5 169 154	6 386 170
Impôts sur les bénéfices	1 640 416	1 631 181	1 488 022	811 793	901 656
Participation des salariés due au titre de l'exercice	710 319	649 415	559 063	441 742	527 711
Résultat net (C)	4 414 062	3 979 334	3 182 947	3 127 618	3 513 425
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 078 926	1 477 900	1 250 005	788 001	1 443 377
Résultat distribué (D)		3 190 000	3 190 000	3 120 000	3 500 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	784,37	773,78	648,00	516,92	638,62
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	549,30	545,72	443,30	391,56	495,68
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	441,41	397,93	318,29	312,76	351,34
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		319,00	319,00	312,00	350,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	422	412	386	369	371
Montant de la masse salariale de l'exercice	9 439 676	9 526 598	8 614 607	8 940 710	8 917 648
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 125 591	2 151 147	2 085 609	2 731 010	2 848 767

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2021) avant affectations	20 376 600
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	789 334
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2021)	21 165 934
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	21 165 934
Variations en cours d'exercice	4 403 563
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	-10 499
Résultat de l'exercice	4 414 062
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	25 569 497
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	4 403 563
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	4 403 563

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)	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 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)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales										
SENS EVASION - LE PRE AUBERT - 89100 ST DENIS LES SENS - 424332369	7 623	96 367	100,00	7 622	7 622	32 198		272 152		
Observations	Comptes annuels au 31/01/2022									
2 . Participations										
(10 à 50% du capital détenu par la société)										
SCI DE LA FONTAINE - LE PRE AUBERT - 89100 ST DENIS LES SENS - 34267013000018	915	1 490 544	10,00	91	91			548 908	273 588	
Observations	Comptes annuels au 30/06/2021									

- (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 part 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 DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)	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 avoirs 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					
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 DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, Amend.Fisc. Pénales	65	
671500	Subventions Accordées	6 966	
671800	Autr.Charg.Except./Op.Gestion	50 000	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	13 851	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	5 146	
675600	V.N.C. Immob.Financières	2 350	
678800	Autr.Charg.Except/Op.En Capit.	1 728	
687100	Dot.Amort Except./Immos	8 021	
687250	Dot Amrtis Derogatoires	7 757	
771800	Autres Prod.Except./Op.Gest.		22 290
771810	Ecart Positifs S/Sinistres		47 607
772231	Prod / exo ant immo		415
772635	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État		170 642
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		56 431
775600	Prod. Cess. Immob.Financières		11 866
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		4 738
787250	Repr/Amort Derogatoires		13 518
787500	Repr. S/Provis. Risq.Ch.Exc.		53 000
TOTAL		95 883	380 507

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch./Ex.Ant-Ach.Matièr.-Fournit	4 230	
652607	Ch./Ex.Ant-Achats	7 215	
652609	Ch./Ex.Ant-Rrro/Achats	903	
652611	Ch./Ex.Ant-Sous-Traitance	19 648	
652613	Ch./Ex.Ant-Locations	44	
652615	Ch./Ex.Ant-Entretien Répar.	6 723	
652616	Ch./Ex.Ant-Assurances	3 957	
652617	Ch./Ex.Ant-Etudes Recherch.	211	
652622	Ch./Ex.Ant-Rém.Intermédi. Hono.	10 564	
652623	Ch./Ex.Ant-Publicité	39 201	
652625	Ch./Ex.Ant-Déplacem. Récept.	478	
654400	Pertes S/ Créances Exerc.Ant.	5 840	
654410	Pertes S/ Chq. Impay.Exerc.Ant.	402	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	5 146	
752606	Pr./Ex.Ant-Ach.Matièr.-Fournit		1 306
752609	Pr./Ex.Ant-Rrro/Achats		1 761
752611	Pr./Ex.Ant-Sous-Traitance		31 953
752613	Pr./Ex.Ant-Locations		253
752614	Pr./Ex.Ant-Charges Locatives		1 184
752615	Pr./Ex.Ant-Entretien Répar.		3 030
752617	Pr./Ex.Ant-Etudes Recherch.		7 510
752618	Pr./Ex.Ant-Documents, & Divers		7 720
752622	Pr./Ex.Ant-Rém.Intermédi. Hono.		9 604
752623	Pr./Ex.Ant-Publicité		82 602
752628	Pr./Ex.Ant-Cotisations, & Divers		56 413
752703	Pr./Ex.Ant-Vtes Prod.Résid.		1 756
752706	Pr./Ex.Ant-Part.Pub.		32 003
752707	Pr./Ex.Ant-Ventes March.		3 105
752708	Pr./Ex.Ant-Produits Annexes		811
752709	Pr./Ex.Ant-Réduct.S/Ventes		3 046
754410	Rentrées S/ Chq.Impay.Exerc.Ant		795
772231	Prod / exo ant immo		415
772635	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État		170 642
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		56 431
TOTAL		104 561	472 340

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791000	Transfert charges exploitat.	2 290
791642	Transf.Ch. Remb. I.J. Prévoy.	25 876
791643	Rembt Fondecif	4 636
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	369
TOTAL		33 171

DENIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 Euros
Siège Social : Lieudit "Pré Aubert"

89100 – SAINT DENIS LES SENS

331 260 927 R.C.S. SENS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES **DU 7 JUILLET 2022**

EXERCICE CLOS LE 31/01/2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable 4.414.062,37 Euros
- Aux Associés, un dividende de 3.190.000,00 Euros
- Au poste « Autres réserves » 1.224.062,37 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à TROIS CENT DIX-NEUF EUROS (319 €) soit pour 10.000 actions, une distribution totale de TROIS MILLIONS CENT QUATRE-VINGT-DIX MILLE EUROS (3.190.000 €).

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

A ce jour, les revenus ouvrant 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.	3.509 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	3.186.491 €

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 :

EXERCICES	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.
31/01/2021	3.509 €	3.186.491 €
31/01/2020	3.509 €	3.186.491 €
28/02/2019	3.432 €	3.116.568 €

DENIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 Euros
Siège Social : Lieudit "Pré Aubert"

89100 – SAINT DENIS LES SENS

331 260 927 R.C.S. SENS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES **DU 7 JUILLET 2022**

EXERCICE CLOS LE 31/01/2022

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable 4.414.062,37 Euros
- Aux Associés, un dividende de 3.190.000,00 Euros
- Au poste « Autres réserves » 1.224.062,37 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à TROIS CENT DIX-NEUF EUROS (319 €) soit pour 10.000 actions, une distribution totale de TROIS MILLIONS CENT QUATRE-VINGT-DIX MILLE EUROS (3.190.000 €).

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

A ce jour, les revenus ouvrant 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.	3.509 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	3.186.491 €

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 :

EXERCICES	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.
31/01/2021	3.509 €	3.186.491 €
31/01/2020	3.509 €	3.186.491 €
28/02/2019	3.432 €	3.116.568 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

DENIDIS

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 250 000 €**

Siège social : Le Pré Aubert
89100 ST DENIS LES SENS

RCS SENS B 331 260 927
SIRET : 331 260 927 00016
APE : 4711F

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022



**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
web : vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

DENIDIS

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 250 000 €**

Siège social : Le Pré Aubert
89100 ST DENIS LES SENS

RCS SENS B 331 260 927
SIRET : 331 260 927 00016
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE DENIDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 15 juillet 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société DENIDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2022, 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 février 2021 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 que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R. 823-7 du Code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

→ Dépréciation des stocks

La société constitue des dépréciations des stocks selon les modalités décrites dans la note « stocks et en-cours » en page 16 de l'annexe. Une provision a été constituée au 31/01/2022 pour une valeur de 204 582 euros.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société décrite dans la note « stocks et en-cours » en page 16 de l'annexe aux comptes annuels, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 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 20 juin 2022

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

François GARNIER



Vincent LE PAGE



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

⊥ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

⊥ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

⊥ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

⊥ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

⊥ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

E.Leclerc

Sas DENIDIS

Le Pré Aubert
Rue de Paris
Centre E. Leclerc
89100 SAINT-DENIS-LES-SENS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022



BBA expertise
Experts-comptables associés

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

Tél. 03 30 28 55 06
Fax 03 60 28 55 90

bba@bbaexpertise.fr

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Bilan

Page 12 sur 12

BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/01/22		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/21	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	453 049	426 487	26 562	23 785	
Fonds commercial (1)	9 757		9 757	9 757	
Autres immobilisations incorporelles	134 784		134 784	134 784	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	16 255		16 255	9 206	
Immobilisations corporelles			18		17
Terrains	4 068 235	2 517 242	1 550 993	1 605 631	
Constructions	16 128 898	12 863 351	3 265 547	3 909 049	
Installations tech., matériel & outillages	8 640 034	6 093 557	2 546 477	1 537 253	
Autres immobilisations corporelles	3 143 581	2 470 273	673 308	576 322	
Immobilisations corporelles en cours	134 776		134 776		
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			12		12
Participations	7 622		7 622	7 622	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	4 533 394	8 790	4 524 605	4 497 706	
Prêts	301 516		301 516	304 512	
Autres immobilisations financières	397 642		397 642	396 645	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	37 969 544	24 379 700	13 589 844	13 012 272	29
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			25		23
Matières premières et autres appro	373 109		373 109	382 369	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	11 027 850	204 582	10 823 267	10 092 055	
Avances et acomptes versés sur commandes	328		328	380	
Créances			5		6
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 389 569	6 631	1 382 938	1 571 492	
Autres créances (3)	1 089 311	2 069	1 087 242	1 106 249	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			10		12
Actions propres					
Autres titres	4 710 860		4 710 860	5 347 295	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	12 319 724		12 319 724	12 585 740	28
Charges constatées d'avance (3)	708 126		708 126	583 029	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	31 618 876	213 282	31 405 595	31 668 610	71
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	69 588 420	24 592 982	44 995 438	44 680 882	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

BILAN (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/01/22	% du passif	Valeurs au 31/01/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	1	250 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		46		45
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	20 778 229		19 988 895	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 414 062	10	3 979 334	9
SITUATION NETTE	25 467 291	57	24 243 229	54
Subventions d'investissement	23 695		28 433	
Provisions réglementées	78 511		84 272	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	25 569 497	57	24 355 934	55
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	269 896		356 375	
Provisions pour charges	72 336		158 858	
TOTAL PROVISIONS	342 232	1	515 232	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 810 624	4		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 017 446	9	6 452 451	14
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	18 661		16 845	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 600 384	17	8 291 124	19
Dettes fiscales et sociales	4 432 493	10	4 740 377	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	881 661	2	64 855	
Autres dettes	311 738	1	233 084	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	10 702		10 980	
TOTAL DETTES	19 083 709	42	19 809 715	44
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	44 995 438	100	44 680 882	100

(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

1 880 480
17 184 568

724 093
19 085 622

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	103 025 459	88	99 921 642	88	3 103 817	3
Production vendue (biens et services)	13 659 178	12	13 242 207	12	416 971	3
Montant net du chiffre d'affaires	116 684 637	100	113 163 849	100	3 520 788	3
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 640				2 640	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	566 924		301 011		265 913	88
Autres produits	664 623	1	727 099	1	-62 476	-9
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	117 918 823	101	114 191 959	101	3 726 865	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	88 244 863	76	83 226 423	74	5 018 440	6
Variation de stocks	-947 000	-1	657 346	1	-1 604 346	-244
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 894 675	2	1 926 459	2	-31 784	-2
Variation de stocks	318 050		24 148		293 902	
Autres achats et charges externes	6 982 120	6	6 867 005	6	115 115	2
Impôts, taxes et versements assimilés	1 681 347	1	1 841 640	2	-160 293	-9
Salaires et traitements	9 439 676	8	9 526 598	8	-86 921	-1
Charges sociales	2 125 591	2	2 151 147	2	-25 556	-1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 345 948	1	1 380 371	1	-34 422	-2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	213 282		307 583		-94 301	-31
Dotations aux provisions	104 189		224 157		-119 969	-54
Autres charges	121 675		154 292		-32 618	-21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	111 524 417	96	108 287 170	96	3 237 247	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 394 406	5	5 904 788	5	489 618	8
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDB et ASSOCIES

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

244 057
93 172

200 526
130 008

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	44 959		20 085		24 874	124
Autres intérêts et produits assimilés (3)	61 333		35 713		25 620	72
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	106 292		55 797		50 494	90
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	20 498		24 039		-3 541	-15
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	26				26	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	20 524		24 039		-3 515	-15
RÉSULTAT FINANCIER	85 768		31 758		54 010	170
RÉSULTAT COURANT avant impôts	6 480 174	6	5 936 546	5	543 628	9
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	297 385		250 562		46 823	19
Sur opérations en capital	16 604		83 354		-66 750	-80
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	66 518		159 466		-92 948	-58
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	380 507		493 382		-112 875	-23
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	76 028		145 805		-69 777	-48
Sur opérations en capital	4 078		16 437		-12 359	-75
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	15 778		7 757		8 021	103
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	95 883		169 998		-74 115	-44
RESULTAT EXCEPTIONNEL	284 624		323 383		-38 760	-12
Participation des salariés aux résultats	710 319	1	649 415	1	60 904	9
Impôt sur les bénéfices	1 640 416	1	1 631 181	1	9 235	1
TOTAL DES PRODUITS	118 405 622	101	114 741 137	101	3 664 484	3
TOTAL DES CHARGES	113 991 559	98	110 761 804	98	3 229 756	3
Bénéfice ou Perte	4 414 062	4	3 979 334	4	434 729	11

SAS VDB et ASSOCIÉS

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

15 064

21 364

Commissaire aux Comptes

BBA certifie

11/2026

ANNEXE LÉGALE

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total est de 44 995 438,27 Euros, dégage un bénéfice de 4 414 062,37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Informations complémentaires :

Depuis le 1er mars 2011, la société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale constitué avec la HOLDING SAINT DENIS dont elle est «société fille».

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

Dans cette conception :

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

TRANSFERTS DE CHARGES :

Par dérogation au Plan Comptable Général, les remboursements d'assurance sont inscrits dans un compte de tiers et non en transferts de charges. Parallèlement, les dépenses engagées au titre d'un sinistre sont comptabilisées au débit de ce même compte. Le résultat du sinistre étant ensuite viré en charges et produits exceptionnels.

CHARGES D'EXPLOITATION :

Par dérogation au Plan Comptable Général, la contrepartie des avantages en nature est constatée dans un compte 649xxx, créé spécialement à cet effet, et non dans les comptes 708xxx ou 791xxx.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/01/2022 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

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 :

- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 20 ans
- Matériels et outillages	de 1 à 15 ans
- Logiciels	de 1 à 3 ans
- Agencemts, amngts des terrains	de 5 à 20 ans
- Ensembles immobiliers	de 7 à 25 ans
- Inst gen agenc amngts	de 2 à 15 ans
- Matériel de transport	de 1 à 7 ans
- Matériel de bureau et info	de 2 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 DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser des fournisseurs concernant des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014 et 2015.
Une provision de 239 631 € a donc été comptabilisée durant les exercices précédents et figure toujours dans les comptes.

COVID-19

Informations COVID-19 :

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'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/01/2022.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.
En effet, la société a poursuivi son activité durant la période de crise et a mis tous les moyens en oeuvre pour maintenir son niveau d'activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.
L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	579 009	44 350
	Terrains		4 068 235	
			12 918 295	
	Constructions		1 381 461	12 500
			1 800 690	75 292
	Installations techniques, matériel & outillage Industriels		7 990 675	1 439 085
			2 084 842	187 459
	Autres immos corporelles		205 925	
			585 304	22 385
CORPORELLES	Matériel de bureau & mobilier informatique		172 834	
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			134 776
	Avances et acomptes			
		TOTAL	31 208 261	1 871 497
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		7 622	
	Autres titres immobilisés		4 506 495	30 977
	Prêts et autres immobilisations financières		701 157	8 711
		TOTAL	5 215 275	39 688
TOTAL GENERAL			37 002 544	1 955 535

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	9 206	309	613 845
	Terrains				4 068 235
					12 871 343
	Constructions				1 381 573
					1 875 982
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				8 640 034
					2 157 133
	Autres immos corporelles				205 925
					607 688
CORPORELLES	Mat. bureau, inform., mobilier				172 834
	Emb. récupérables & divers				134 776
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	964 234	32 115 524	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				7 622
	Autres titres immobilisés		1 728	2 350	4 533 394
	Prêts & autres immob. financières		10 710		699 158
		TOTAL	12 438	2 350	5 240 175
TOTAL GENERAL			21 644	966 892	37 969 544

Sas VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	401 478	25 318	309	426 487
TOTAL	401 478	25 318	309	426 487
Terrains	2 462 604	54 638		2 517 242
Sur sol propre	9 603 489	583 653	46 953	10 140 189
Constructions	900 692	121 241	12 387	1 009 546
Inst. générales agen. aménag.	1 687 215	26 401		1 713 616
Inst. techniques matériel et outill. industriels	6 453 422	429 861	789 726	6 093 557
Inst. générales agencem. amén.	1 853 257	48 562	115 168	1 786 652
Autres immob. corporelles	70 057	44 471		114 528
Mat. bureau et informatiq., mob.	549 269	19 824		569 093
Emballages récupérables divers				
TOTAL	23 580 005	1 328 651	964 234	23 944 423
TOTAL GENERAL	23 981 483	1 353 969	964 542	24 370 910

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains				13 518			-13 518
Constr. Sur sol propre	7 757						7 757
Constr. Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp. Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	7 757			13 518			-5 761
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	7 757			13 518			-5 761
Total général non ventilé		7 757			13 518		-5 761

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

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Primes de remboursement des obligations

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net à la fin de l'exercice

ETAT DES PROVISIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABEAU 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	84 272	7 757	13 518	78 511
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	84 272	7 757	13 518	78 511
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	515 232	104 189	277 189	342 232
	TOTAL	515 232	104 189	277 189	342 232
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	8 790			8 790
	Sur stocks et en cours	297 584	204 582	297 584	204 582
	Sur comptes clients	9 999	6 631	9 999	6 631
	Autres provisions pour dépréciation	1 981	2 069	1 981	2 069
	TOTAL	318 354	213 282	309 564	222 072
	TOTAL GÉNÉRAL	917 858	325 227	600 271	642 815
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		317 470	533 753	
	Dont dotations & reprises - financières				
	- exceptionnelles		7 757	66 518	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ETAT DES CRÉANCES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	301 516		301 516
	Autres immobilisations financières	397 642		397 642
	Clients douteux ou litigieux	23 115	23 115	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 366 454	1 366 454	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	7 171	7 171	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	562 759	562 759	
	coll. publiques	291	291	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	519 089	519 089	
	Charges constatées d'avance	708 126	708 126	
TOTAUX		3 886 164	3 187 006	699 158
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	1 810 624	458 264	1 352 359	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	841 456	313 335	448 222	79 899
Fournisseurs & comptes rattachés	7 600 384	7 600 384		
Personnel & comptes rattachés	2 671 463	2 671 463		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 047 711	1 047 711		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	107 212	107 212		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	606 107	606 107		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	881 661	881 661		
Groupe & associés (2)	3 175 990	3 175 990		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	311 738	311 738		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 702	10 702		
TOTAUX	19 065 048	17 184 568	1 800 581	79 899
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 800 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	89 403			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	708 126
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	708 126

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	1 516
Créances clients et comptes rattachés	356 633
Autres créances	332 829
Disponibilités	10 860
TOTAL	701 838

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 702
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 702

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	27
Emprunts et dettes financières divers	672
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 748 886
Dettes fiscales et sociales	3 289 380
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	62 177
TOTAL DES CHARGES À PAYER	5 101 142

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	25,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000,00	25,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	103 025 459		103 025 459
Ventes de produits finis	11 092 184		11 092 184
Prestations de services	2 566 994		2 566 994
Chiffre d'affaires	116 684 637		116 684 637

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 394 406	6 477 710	1 716 593	4 677 813
RÉSULTAT FINANCIER	85 768	127 434	33 770	51 998
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	284 624	255 131	67 610	217 014
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-710 319	-649 415	-172 095	-538 224
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-31 097	31 097
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-3 500	3 500
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			29 135	-29 135
TOTAL	6 054 478	6 210 859	1 640 416	4 414 062

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 0 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 26.96% a été appliqué.

L'ANC n° 2013-02 recommande l'utilisation du taux des obligations d'Etat comme taux d'actualisation.

Au 31/01/2022, nous avons retenu le taux d'actualisation de 0% en raison du taux négatif de l'OAT 10 ans.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	8 064 603					8 064 603
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	8 064 603					8 064 603
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	1 337 685					1 337 685
TOTAL	9 402 288					9 402 288

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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						
-		22 332	3 582	2 056		20 806
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	289 709		275 776	289 709	275 776	
- participation des salariés	181 836		188 235	181 836	188 235	
- contribution sociale de solidarité	3 397		3 227	3 397	3 227	
- autres	34 644		29 319	34 644	29 319	
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	509 586	22 332	500 139	511 642	496 557	20 806
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						

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

EFFECTIF

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2022	31/01/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	21,00	21,00
Agents de maîtrise	28,00	29,00
Employés et techniciens	329,00	333,00
Ouvriers		
Total	378,00	383,00

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

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

HOLDING SAINT-DENIS
Le Pré Aubert -89100 SENS
Siret : 530407477 00013

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		7 622	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		7 622	
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		3 175 990	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	370 485		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		25 232	
Total des dettes	370 485	3 201 222	
Charges			
Charges financières		15 064	
Autres			
Abandon créance Sens Evasion		6 966	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 03/19 au 01/20	Exercice 03/18 au 02/19	Exercice 03/17 au 02/18
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
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	116 684 637	113 163 849	106 921 935	113 224 288	109 857 272
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	7 843 723	7 737 830	6 480 038	5 169 154	6 386 170
Impôts sur les bénéfices	1 640 416	1 631 181	1 488 022	811 793	901 656
Participation des salariés due au titre de l'exercice	710 319	649 415	559 063	441 742	527 711
Résultat net (C)	4 414 062	3 979 334	3 182 947	3 127 618	3 513 425
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 078 926	1 477 900	1 250 005	788 001	1 443 377
Résultat distribué (D)		3 190 000	3 190 000	3 120 000	3 500 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	784,37	773,78	648,00	516,92	638,62
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	549,30	545,72	443,30	391,56	495,68
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	441,41	397,93	318,29	312,76	351,34
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		319,00	319,00	312,00	350,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	422	412	386	369	371
Montant de la masse salariale de l'exercice	9 439 676	9 526 598	8 614 607	8 940 710	8 917 648
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 125 591	2 151 147	2 085 609	2 731 010	2 848 767

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2021) avant affectations	20 376 600
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	789 334
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2021)	21 165 934
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	21 165 934
Variations en cours d'exercice	4 403 563
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	-10 499
Résultat de l'exercice	4 414 062
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	25 569 497
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	4 403 563
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	4 403 563

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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)

SENS EVASION - LE PRE AUBERT - 89100 ST DENIS LES SENS - 424332369

Observations

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

SCI DE LA FONTAINE - LE PRE AUBERT - 89100 ST DENIS LES SENS - 34267013000018

Observations

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	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 (dérivés) ou perte du dernier exercice clos (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
7 623	96 367	100,00	7 622	7 622	32 198	272 152	548 908	273 588		
Comptes annuels au 31/01/2022										
915	1 490 544	10,00	91	91						
Comptes annuels au 30/06/2021										

(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 (S 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 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 DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 (5) (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 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)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	---	---	---	--

- (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 part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité 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 DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, Amend.Fisc. Pénales	65	
671500	Subventions Accordées	6 966	
671800	Autr.Charg.Except./Op.Gestion	50 000	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	13 851	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	5 146	
675600	V.N.C. Immob.Financières	2 350	
678800	Autr.Charg.Except/Op.En Capit.	1 728	
687100	Dot.Amort Except./Immos	8 021	
687250	Dot Amrtis Derogatoires	7 757	
771800	Autres Prod.Except./Op.Gest.		22 290
771810	Ecart Positifs S/Sinistres		47 607
772231	Prod / exo ant immo		415
772635	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État		170 642
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		56 431
775600	Prod. Cess. Immob.Financières		11 866
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		4 738
787250	Repr/Amort Derogatoires		13 518
787500	Repr. S/Provis. Risq.Ch.Exc.		53 000
	TOTAL	95 883	380 507

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch./Ex.Ant-Ach.Matièr.-Fournit	4 230	
652607	Ch./Ex.Ant-Achats	7 215	
652609	Ch./Ex.Ant-Rrro/Achats	903	
652611	Ch./Ex.Ant-Sous-Traitance	19 648	
652613	Ch./Ex.Ant-Locations	44	
652615	Ch./Ex.Ant-Entretien Répar.	6 723	
652616	Ch./Ex.Ant-Assurances	3 957	
652617	Ch./Ex.Ant-Etudes Recherch.	211	
652622	Ch./Ex.Ant-Rém.Intermédi. Hono.	10 564	
652623	Ch./Ex.Ant-Publicité	39 201	
652625	Ch./Ex.Ant-Déplacem. Récept.	478	
654400	Pertes S/ Créances Exerc.Ant.	5 840	
654410	Pertes S/ Chq. Impay.Exerc.Ant.	402	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	5 146	
752606	Pr./Ex.Ant-Ach.Matièr.-Fournit		1 306
752609	Pr./Ex.Ant-Rrro/Achats		1 761
752611	Pr./Ex.Ant-Sous-Traitance		31 953
752613	Pr./Ex.Ant-Locations		253
752614	Pr./Ex.Ant-Charges Locatives		1 184
752615	Pr./Ex.Ant-Entretien Répar.		3 030
752617	Pr./Ex.Ant-Etudes Recherch.		7 510
752618	Pr./Ex.Ant-Document. & Divers		7 720
752622	Pr./Ex.Ant-Rém.Intermédi. Hono.		9 604
752623	Pr./Ex.Ant-Publicité		82 602
752628	Pr./Ex.Ant-Cotizat. & Divers		56 413
752703	Pr./Ex.Ant-Vtes Prod.Résid.		1 756
752706	Pr./Ex.Ant-Part.Pub.		32 003
752707	Pr./Ex.Ant-Ventes March.		3 105
752708	Pr./Ex.Ant-Produits Annexes		811
752709	Pr./Ex.Ant-Réduct.S/Ventes		3 046
754410	Rentrées S/ Chq.Impay.Exerc.Ant		795
772231	Prod / exo ant immo		415
772635	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État		170 642
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		56 431
	TOTAL	104 561	472 340

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas DENIDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791000	Transfert charges exploitat.	2 290
791642	Transf.Ch. Remb. I.J. Prévoy.	25 876
791643	Rembt Fondecif	4 636
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	369
TOTAL		33 171

