

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 01188 Numéro SIREN : 397 539 768 Nom ou dénomination : GONESDIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/01/2021 sous le numéro de dépôt 299

greffe



E.Leclerc

S.A. GONESDIS
Comptes annuels
31/03/2020



Audit Conseils Comptabilité Formation
7 Petit Sentier de la Savoie
92 320 Châtillon
☎ : 01-46-45-83-86
✉ : accf@accf-experts.com

Attestation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

S.A. GONESDIS

Pour l'exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020 et conformément à notre lettre de mission du 25 août 2009, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

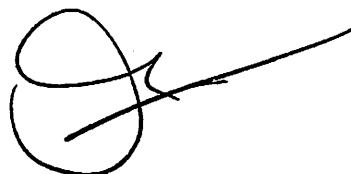
À la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Nous vous rappelons, concernant les opérations de trésorerie, que le contrôle interne doit être amélioré au regard du cumul de fonctions au sein du service administratif. La procédure interne théorique requiert toutefois l'accord formalisé par un visa du Dirigeant pour les règlements de toutes les factures fournisseurs présentées par la Direction Administrative et Financière. Par ailleurs, nous n'avons pas obtenu l'intégralité des relevés de banques et des rapprochements bancaires au cours de l'exercice et sur la période post-clôture ; nous n'avons pas été en mesure de procéder notamment aux contrôles habituels de dénouement des dettes et créances.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 109 pages, se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan	16 107 239,98 €
. Chiffre d'affaires	59 994 319,59 €
. Résultat net comptable	1 233 612,47 €

Fait à Châtillon, le 31 Juillet 2020



Isabelle MARQUIS
Expert Comptable

Comptes en synthèse

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	71 670	71 670				
Fonds commercial	785 112		785 112	4,87	785 112	4,44
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 840 590	2 363 539	477 051	2,96	672 065	3,80
Autres immobilisations corporelles	5 843 062	4 575 388	1 267 674	7,87	797 678	4,51
Immobilisations en cours	51 635		51 635	0,32		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	7 638	7 638				
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	1 534 009	20	1 533 989	9,52	1 527 914	8,63
Prêts	3 040		3 040	0,02	3 240	0,02
Autres immobilisations financières	801 768		801 768	4,98	783 713	4,43
TOTAL (I)	11 938 523	7 018 254	4 920 269	30,55	4 569 722	25,82
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	17 243		17 243	0,11	12 537	0,07
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 115 539		4 115 539	25,55	4 326 550	24,45
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	21 365		21 365	0,13	28 112	0,16
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	559 407		559 407	3,47	640 624	3,62
. Personnel						
. Organismes sociaux	11 495		11 495	0,07		
. Etat, impôts sur les bénéfices	47 822		47 822	0,30	156 628	0,88
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	85 076		85 076	0,53	100 686	0,57
. Autres	2 015 806		2 015 806	12,51	1 946 598	11,00
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 599 908		1 599 908	9,93	2 799 908	15,82
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 518 244		2 518 244	15,63	2 946 913	16,65
Charges constatées d'avance	195 066		195 066	1,21	170 347	0,96
TOTAL (II)	11 186 971		11 186 971	69,45	13 128 904	74,18
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	23 125 494	7 018 254	16 107 240	100,00	17 698 626	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 1 600 000)	1 600 000 9,93	1 600 000 9,04
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	160 000 0,99	160 000 0,90
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 012 609 31,12	6 802 321 38,43
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 233 612 7,66	1 045 288 5,91
Subventions d'investissement		1 668 0,01
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	8 006 221 49,71	9 609 277 54,29
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	133 330 0,83	147 904 0,84
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	133 330 0,83	147 904 0,84
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	650 942 4,04	559 276 3,16
. Découverts, concours bancaires	3 337 0,02	9 467 0,05
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 756 0,01	1 756 0,01
. Associés	458 946 2,85	700 328 3,96
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	8 044 0,05	8 344 0,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 411 225 27,39	4 445 335 25,12
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	1 132 924 7,03	1 066 455 6,03
. Organismes sociaux	744 958 4,62	688 919 3,89
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	153 751 0,95	96 369 0,54
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	221 175 1,37	208 009 1,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	37 643 0,23	35 467 0,20
Autres dettes	142 988 0,89	121 721 0,69
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	7 967 689 49,47	7 941 445 44,87
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	16 107 240 100,00	17 698 626 100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	59 113 343		59 113 343	98,53	56 180 423	98,61	2 932 920	5,22	
Production vendue biens	17 924		17 924	0,03	42 159	0,07	-24 235	-57,47	
Production vendue services	863 053		863 053	1,44	748 836	1,31	114 217	15,25	
Chiffres d'Affaires Nets	59 994 320		59 994 320	100,00	56 971 418	100,00	3 022 902	5,31	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			304 007	0,51	163 777	0,29	140 230	85,62	
Autres produits			76 283	0,13	39 809	0,07	36 474	91,62	
Total des produits d'exploitation (I)			60 374 609	100,63	57 175 004	100,36	3 199 605	5,60	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			44 615 980	74,37	43 367 411	76,12	1 248 569	2,88	
Variation de stock (marchandises)			211 011	0,35	-510 474	-0,89	721 485	141,34	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			170 351	0,28	156 568	0,27	13 783	8,80	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-4 706	-0,00	2 483	0,00	-7 189	-289,52	
Autres achats et charges externes			5 659 831	9,43	5 240 931	9,20	418 900	7,99	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 093 634	1,82	1 074 760	1,89	18 874	1,76	
Salaires et traitements			4 540 111	7,57	4 412 504	7,75	127 607	2,89	
Charges sociales			1 309 938	2,18	1 091 786	1,92	218 152	19,98	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			917 346	1,53	824 389	1,45	92 957	11,28	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges			9 667	0,02	1 361	0,00	8 306	610,29	
Autres charges			41 368	0,07	34 191	0,06	7 177	20,99	
Total des charges d'exploitation (II)			58 564 531	97,62	55 695 909	97,76	2 868 622	5,15	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 810 078	3,02	1 479 095	2,60	330 983	22,38	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			16 774	0,03	4 174	0,01	12 600	301,87	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					930	0,00	-930	-100,00	
Produits financiers de participations			20 902	0,03	95	0,00	20 807	N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			13 191	0,02	31 546	0,06	-18 355	-58,17	
Reprises sur provisions et transferts de charges					7 865	0,01	-7 865	-100,00	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			34 092	0,06	39 506	0,07	-5 414	-13,69	
Dotations financières aux amortissements et provisions					5	0,00	-5	-100,00	
Intérêts et charges assimilées			1 542	0,00	1 805	0,00	-263	-14,56	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			1 542	0,00	1 810	0,00	-268	-14,80	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			32 550	0,05	37 695	0,07	-5 145	-13,64	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 859 403	3,10	1 520 035	2,67	339 368	22,33	

S.A. GONESDIS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	136 504	0,23	255 803	0,45	-119 299	-46,63
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 719	0,02	158 989	0,28	-148 270	-93,25
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	147 224	0,25	414 791	0,73	-267 567	-64,50
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 640	0,01	122 009	0,21	-117 369	-96,19
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 636	0,00	104 791	0,18	-103 155	-98,43
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	527	0,00			527	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 802	0,01	226 800	0,40	-219 998	-96,99
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	140 421	0,23	187 991	0,33	-47 570	-25,29
Participation des salariés (IX)	259 880	0,43	189 838	0,33	70 042	36,90
Impôts sur les bénéfices (X)	506 332	0,84	472 900	0,83	33 432	7,07
Total des Produits (I+III+V+VII)	60 572 699	100,96	57 633 475	101,16	2 939 224	5,10
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	59 339 087	98,91	56 588 188	99,33	2 750 899	4,86
RÉSULTAT NET	1 233 612	2,08	1 045 288	1,83	188 324	18,02
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020 dont le total est de 16 107 239,98 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 233 612,47 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

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

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les titres de participation la S.A.R.L. FANERC sont provisionnés à 100%, soit 7 637,69 euros.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont valorisés au dernier prix d'achat, retraité :

- A la hausse par les frais accessoires d'achats, les cotisations centrales d'achats et les taxes sur achats.

- A la baisse par les produits de coopérations commerciales, les ristournes et escomptes accordés par les fournisseurs et les centrales d'achats.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - FONDS COMMERCIAL

La société a appliqué le règlement ANC n° 2015-06 relatif aux immobilisations incorporelles.

La direction a considéré que les fonds de commerce inscrits à l'actif avaient une durée de vie non limitée et n'étaient en conséquence pas amortis.

En l'absence de perte de valeur, ces actifs n'ont pas fait l'objet d'une dépréciation.

1.6 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par le Covid-19 au premier trimestre 2020. Le chiffre d'affaires a connu une croissance lors des premières semaines suivant l'arrêt du 14 mars 2020 portant diverses mesures relatives à la lutte contre la propagation du virus Covid-19.

Néanmoins, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et de la constante évolution des mesures annoncées par le gouvernement (confinement et aides d'Etat), la société n'est pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel à moyen terme.

A la date d'arrêt des comptes des états financiers 31 mars 2020 de la société, la direction n'a pas identifié de risques qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce
- ainsi que les règlements ultérieurs venant modifier certains articles (2015-06 et 2015-07)

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDÈLE**Litige GALEC**

Le GALEC a fait l'objet d'une assignation devant le tribunal de Commerce de Paris le 28/02/2018; la première audience s'est tenue le 15/06/2018, condamnant la Centrale Nationale à la rétrocession de ristournes considérées illégales pour 83 millions d'euros et à une amende civile de 25 millions d'euros. Cette somme va être répercutée aux adhérents. Compte tenu du poids de la Centrale Régionale SCAPNOR, et du poids de la SA GONESDIS au sein de cette dernière, le risque hors amende de 123 Keuros communiqué par la Centrale d'achat Régionale SCAPNOR est provisionné depuis l'exercice clos le 31/03/2018.

Intégration fiscale

La SARL FANERC est intégrée fiscalement depuis le 01/04/1999 dans la SA GONESDIS.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	864 071		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	2 721 531		205 669
Autres install., agencements, aménagements	3 879 697		747 269
Matériel de transport	73 355		188 427
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 149 391		53 127
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			51 635
Avances et acomptes			
TOTAL	7 823 974		1 246 126
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	7 638		
Autres titres immobilisés	1 527 934		6 075
Prêts et autres immobilisations financières	786 953		23 055
TOTAL	2 322 525		29 130
TOTAL GENERAL	11 010 570		1 275 256

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		7 289	856 782	856 782
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		86 611	2 840 590	2 840 590
Autres install., agencements, aménagements		24 587	4 602 379	4 602 379
Matériel de transport			261 781	261 781
Matériel de bureau, informatique, mobilier		223 616	978 902	978 902
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			51 635	51 635
Avances et acomptes				
TOTAL		334 813	8 735 287	8 735 287
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			7 638	7 638
Autres titres immobilisés			1 534 009	1 534 009
Prêts et autres immobilisations financières		5 200	804 808	804 808
TOTAL		5 200	2 346 454	2 346 455
TOTAL GENERAL		347 302	11 938 523	11 938 523

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	78 958		7 289	71 670
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	2 049 467	400 682	86 611	2 363 539
Installations, agencements divers	3 256 219	387 342	24 587	3 618 974
Matériel de transport	73 355	26 697		100 051
Matériel de bureau, informatique, mobilier	975 191	103 151	221 980	856 362
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 354 231	917 873	333 178	6 938 926
TOTAL GENERAL	6 433 190	917 873	340 467	7 010 596

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	400 682				
Installations, agencements divers	387 342				
Matériel de transport	26 697				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	103 151				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	917 873				
TOTAL GENERAL	917 873				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	147 904	9 667	24 241	133 330
TOTAL Provisions	147 904	9 667	24 241	133 330
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	7 638			7 638
Sur autres immobilisations financières	20			20
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	7 658			7 658
TOTAL GENERAL	155 562	9 667	24 241	140 987
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		9 667	24 241	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 040	3 040	
Autres immobilisations financières	801 768		801 768
Clients douteux ou litigieux	150	150	
Autres créances clients	21 215	21 215	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	11 495	11 495	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	47 822	47 822	
- T.V.A.	85 076	85 076	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	3 827	3 827	
Débiteurs divers	2 571 385	2 571 385	
Charges constatées d'avance	195 066	195 066	
TOTAL GENERAL	3 740 845	2 939 077	801 768
Montant des prêts accordés dans l'exercice	5 000		
Remboursements des prêts dans l'exercice	5 200		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	3 337	3 337		
- plus d'un an	650 942	342 051	308 891	
Emprunts et dettes financières	1 756	1 756		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 411 225	4 411 225		
Personnel et comptes rattachés	1 132 924	1 132 924		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	744 958	744 958		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	153 751	153 751		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	221 175	221 175		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	37 643	37 643		
Groupe et associés	458 946	458 946		
Autres dettes	142 988	142 988		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 959 645	7 650 754	308 891	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	550 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	458 409			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Hypermarché	785 112			785 112

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	40 143
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	4 802
Autres créances	1 981 621
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	35 444
TOTAL	2 062 010

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	281
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	484 285
Dettes fiscales et sociales	1 650 827
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	2 135 393

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	195 066	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	195 066	

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	100 000	16,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	100 000	16,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	59 113 343
Ventes de produits finis	17 924
Prestations de services	863 053
TOTAL	59 994 320

Répartition par marché géographique	Montant
France	59 994 320
Etranger	
TOTAL	59 994 320

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant	1 859 403	472 185
Résultat exceptionnel (et participation)	140 421	34 147
Résultat comptable	1 233 612	506 332

Commentaires:

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montant
1/ Caution FANERC IATA 93 0000 euros	93 000
2/ Cautions BOBIGNY EXPLOITATION	
- BPI - emprunt nominal de 2,1ME - caution 8% jusqu'en 2025	168 000
- BANQUE POPULAIRE - emprunt nominal de 2,1 ME - caution 8% jusqu'en 2024	168 000
- CREDIT COOPERATIF - caution jusqu'en 2021 pour 160 000E	160 000
- EDEL - facilité de caisse de 3ME - caution à hauteur de 216 000E	216 000
- EDEL - facilité de caisse de 2ME - caution à hauteur de 144 000E	144 000
- EDEL - crédit en compte courant de 3,5ME - caution à hauteur de 113 750 E	113 750
3/ Cautions EPINAY EXPLOITATION - voir détail ci-après	891 500
TOTAL	1 954 250
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	93 000
- les participations	
- les autres entreprises liées	1 861 250
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

10-1 ENGAGEMENTS FINANCIERS (SUITE)**3/ Cautions EPINAY EXPLOITATION :**

- Crédit Coopératif : emprunt de 500 000 euros - caution 12,5% soit 62 500 euros - 10 ans à compter du 04/07/2013
- Crédit Coopératif : emprunt de 1 308 000 euros - caution 12,5% soit 163 500 euros - 15 ans à compter du 04/07/2013
- Crédit Coopératif : emprunt de 1 258 000 euros - caution 12,5% soit 157 250 euros - 12 ans à compter du 04/07/2013

- Crédit Mutuel : emprunt de 500 000 euros - caution 12,5% soit 62 500 euros - 10 ans à compter du 04/07/2013
- Crédit Mutuel : emprunt de 1 308 000 euros - caution 12,5% soit 163 500 euros - 15 ans à compter du 04/07/2013
- Crédit Mutuel : emprunt de 1 258 000 euros - caution 12,5% soit 157 250 euros - 12 ans à compter du 04/07/2013

Cautions OSEO et SOGEFIMUR – contrat de crédit-bail immobilier – garantie de paiement du loyer et charges – caution à hauteur de 12,5%, jusqu'à ce que la société dégage pendant 3 années consécutives une CAF lui permettant de faire face à son passif court, moyen et long terme.

- EDEL : ligne de crédit en compte courant de 1 000 000 euros - caution de 12,5% soit 125 000 euros - 9 mois à compter du 08/02/2017

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
PLUS-VALUE FUSION ISSYLEC/GALEC EN SURSIS D'IMPOSITION	186 377
TOTAL	186 377

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
PARTICIPATION DES SALAIRES	259 880
PEEC	24 989
C3S	16 491
TASCOM	83 089
MARGES SUR BONS D'ACHATS NON UTILISES	3 016
Autres :	
TOTAL	387 465

Nature des différences temporales	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

Les valeurs indiquées sont les bases du résultat fiscal. Compte tenu d'un taux d'IS de 28%, cela représente une économie future d'impôt sur les sociétés de 56 305 euros.

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	15 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	15 000

Commentaires:

10.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	29	
Employés	175	
Ouvriers		
TOTAL	215	

Commentaires:

Ces effectifs moyens comprennent :

- 129 femmes et 86 hommes
- 10 travailleurs handicapés
- 3 apprentis

10.5 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

Eu égard à la mouvance de l'effectif, les engagements de retraite ne sont pas significatifs.

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/03/2020 12 mois	31/03/2019 12 mois	31/03/2018 12 mois	31/03/2017 12 mois	31/03/2016 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000
b) Nombre d'actions émises	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	59 994 320	56 971 418	54 863 492	54 446 815	52 883 144
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 643 243	2 325 227	2 364 329	2 243 272	1 979 002
c) Impôt sur les bénéfices	506 332	472 900	326 895	533 479	395 232
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	2 136 911	1 852 327	2 037 434	1 709 793	1 583 770
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 233 612	1 045 288	1 377 372	1 340 775	1 025 488
f) Montants des bénéfices distribués	2 835 000	1 120 000	1 120 000	915 000	915 000
g) Participation des salariés	259 880	189 838	93 621	199 646	132 311
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	21	19	20	17	16
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	12	10	14	13	10
c) Dividende versé à chaque action	28	11	11	9	9
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	215	206	201	192	196
b) Montant de la masse salariale	4 540 111	4 412 504	4 312 826	4 262 036	4 294 280
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 309 938	1 091 786	1 201 257	1 146 676	1 291 751

Observations complémentaires

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL FANERC	7 515	44 883	100,00	7 638	7 638	3 827	93 000	460 459	-6 035	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

GONESDIS

Société Anonyme au Capital de 1.600.000 Euros

Siège Social : « La Grande Vallée »
1, avenue Georges Pompidou
95550 - GONESSE

397 539 768 R.C.S. PONTOISE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 18 SEPTEMBRE 2020

PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Conseil d'Administration, statuant sur l'emploi du résultat de l'exercice clos 31 MARS 2020 se soldant par un BENEFICE d'un montant de 1.233.612 Euros, décide de l'affecter et de le répartir comme suit :

- Bénéfice comptable..... 1.233.612 €
- Au poste « Autres réserves »..... 1.233.612 €

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport du Conseil d'Administration mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/03/2017	1.120.000 €	/
31/03/2018	1.120.000 €	/
31/03/2019	1.045.000 €	/



CERTIFIE CONFORME

GONESDIS

Société Anonyme au Capital de 1.600.000 Euros

Siège Social : « La Grande Vallée »

1, avenue Georges Pompidou

95550 - GONESSE

397 539 768 R.C.S. PONTOISE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 18 SEPTEMBRE 2020

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Conseil d'Administration, statuant sur l'emploi du résultat de l'exercice clos 31 MARS 2020 se soldant par un BENEFICE d'un montant de 1.233.612 Euros, décide de l'affecter et de le répartir comme suit :

- Bénéfice comptable..... 1.233.612 €
- Au poste « Autres réserves »..... 1.233.612 €

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport du Conseil d'Administration mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/03/2017	1.120.000 €	/
31/03/2018	1.120.000 €	/
31/03/2019	1.045.000 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



CERTIFIE CONFORME



ACDC

Expertise

28 Bis rue Jean MOULIN

93 470 COUBRON

Téléphone : 06-11-72-13-78

E-mail : christophe@debennerot.com

RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
CLOS LE 31 MARS 2020

S.A.
GONESDIS
1 Avenue Georges POMPIDOU
95 500 GONESSE



ACDC

Expertise

28 Bis rue Jean MOULIN

93 470 COUBRON

Téléphone : 06-11-72-13-78

E-mail : christophe@debennerot.com

SOMMAIRE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31/03/2020 DE LA S.A. GONESDIS

**OUTRE LA PAGE DE GARDE, LE PRESENT DOCUMENT COMPREND UN TOTAL DE 33 PAGES
SE DECOMPOSANT AINSI :**

SOMMAIRE	PAGE 1
RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES	PAGE 2
COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 MARS 2020	PAGE 8
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 MARS 2020	PAGE 12
RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES	PAGE 29



ACDC

Expertise

28 Bis rue Jean MOULIN

93 470 COUBRON

Téléphone : 06-11-72-13-78

E-mail : christophe@debennerot.com

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

S.A. GONESDIS

Société Anonyme au Capital de 1 600 000 Euros

Siège social :

**1, Avenue Georges POMPIDOU
95 500 GONESSE**

397 539 768 RCS PONTOISE

Rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 mars 2020

Aux Actionnaires,

I. Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée pour six années consécutives par l'Assemblée Générale Ordinaire du 27 Septembre 2018 et ce jusqu'à l'exercice clos le 31 mars 2024, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GONESDIS SA, relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 3 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liées au COVID-19.

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 cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel 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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d’audit dans le respect des règles d’indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2019 à la date d’émission de notre rapport, et notamment nous n’avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d’ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l’application du principe de séparation des exercices.

Nous nous sommes également assurés qu’aucun élément d’importance intervenu avant ou après la clôture ne pourrait remettre en cause d’une façon significative le résultat de l’exercice.

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. Vérification du rapport et des autres documents adressés au Conseil d’administration

Nous avons également procédé, conformément aux normes d’exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Comité Exécutif sur la situation financière et les comptes annuels.



ACDC

Expertise

28 Bis rue Jean MOULIN

93 470 COUBRON

Téléphone : 06-11-72-13-78

E-mail : christophe@debennerot.com

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de la société relatifs 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 sont arrêtés par le Conseil d'Administration.

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.



ACDC

Expertise

28 Bis rue Jean MOULIN

93 470 COUBRON

Téléphone : 06-11-72-13-78

E-mail : christophe@debennerot.com

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 Coubron, le mercredi 2 septembre 2020

ACDC EXPERTISE

Associé signataire :

Christophe DEBENNEROT

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Annexe : 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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.