

RCS : SOISSONS

Code greffe : 0203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00186

Numéro SIREN : 439 505 843

Nom ou dénomination : VILLERDIS

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/000864

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE SOISSONS

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/000864**
n° de gestion : **2001B00186**
n° SIREN : **439 505 843 RCS Soissons**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Soissons certifie avoir procédé le 07/06/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

VILLERDIS - Société par actions simplifiée
avenue de la Ferte Milon 02600 Villers-cotterets -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



149043

Bilan

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	315 340	314 823	517	1 285	- 768	
Fonds commercial	4 411 589		4 411 589	4 411 589		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	311 827	30 121	281 707	281 707		
Constructions	5 487 002	1 873 258	3 613 743	1 613 541	2 000 202	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 359 729	3 115 372	1 244 357	677 955	566 402	
Autres immobilisations corporelles	812 650	676 412	136 238	76 640	59 598	
Immobilisations en cours	113 063		113 063	2 476 815	-2 363 752	
Avances et acomptes	43 780		43 780		43 780	
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	305 000		305 000	307 462	- 2 462	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	1 689 663		1 689 663	1 677 612	12 051	
Prêts	305 568		305 568	310 856	- 5 288	
Autres immobilisations financières	127 931		127 931	128 009	- 78	
TOTAL (I)	18 283 142	6 009 986	12 273 156	11 963 471	309 685	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	26 457		26 457	15 780	10 677	
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 636 095	11 774	3 624 320	3 704 446	- 80 126	
Avances et acomptes versés sur commandes				7 500	- 7 500	
Clients et comptes rattachés	507 588		507 588	511 867	- 4 279	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	324		324	645	- 321	
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices				312 947	- 312 947	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	198 596		198 596	293 351	- 94 755	
. Autres	1 278 383		1 278 383	722 383	556 000	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	4 064 286	11	4 064 275	4 056 443	7 832	
Disponibilités	3 804 214		3 804 214	4 246 252	- 442 038	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	152 211		152 211	156 564	- 4 353	
TOTAL (II)	13 668 152	11 785	13 656 367	14 028 178	- 371 811	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	31 951 295	6 021 771	25 929 524	25 991 649	- 62 125	

Bilan

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 470 000)	4 470 000	4 470 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	447 000	447 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	8 700 777	9 233 507	- 532 730
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 525 995	1 367 270	158 725
Subventions d'investissement	42 591		42 591
Provisions réglementées	121 546	51 739	69 807
TOTAL (I)	15 307 908	15 569 516	- 261 608
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	65 000	275 910	- 210 910
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	65 000	275 910	- 210 910
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	3 029 749	3 160 162	- 130 413
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	459 192	515 131	- 55 939
. Associés	208 255	8 918	199 337
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 277	5 032	245
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 709 539	3 379 154	330 385
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 390 450	1 187 549	202 901
. Organismes sociaux	599 875	617 788	- 17 913
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 510	16 510	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	135 405	51 541	83 864
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	708 424	683 835	24 589
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 643	325 433	- 184 790
Autres dettes	153 296	188 969	- 35 673
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		6 201	- 6 201
TOTAL (IV)	10 556 615	10 146 223	410 392
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	25 929 524	25 991 649	- 62 125

EXEMPLAIRE GREFFE

VILLERDIS

Société par actions simplifiée au capital de 4 470 000 €
Siège social : avenue de la Ferté Milon
02603 VILLERS COTTERETS cédex

RCS SOISSONS B 439 505 843
SIRET : 439 505 843 00011
APE : 4711F

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

Exercice clos le 30 septembre 2017

VDB

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

Aux Associés de la Société VILLERDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 14/03/2013, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société VILLERDIS, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 - REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 et n'appellent pas de commentaire particulier.

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 DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIÉS

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 de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

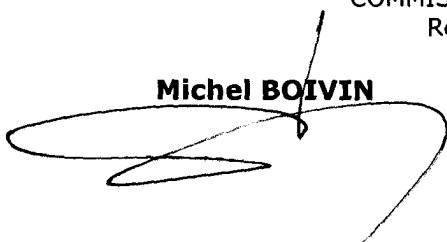
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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 5 mars 2018

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

Michel BOIVIN

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

François GARNIER

A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a long horizontal stroke with a small loop at the end.

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.

Bilan

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	315 340	314 823	517	1 285	- 768
Fonds commercial	4 411 589		4 411 589	4 411 589	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	311 827	30 121	281 707	281 707	
Constructions	5 487 002	1 873 258	3 613 743	1 613 541	2 000 202
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 359 729	3 115 372	1 244 357	677 955	566 402
Autres immobilisations corporelles	812 650	676 412	136 238	76 640	59 598
Immobilisations en cours	113 063		113 063	2 476 815	-2 363 752
Avances et acomptes	43 780		43 780		43 780
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	305 000		305 000	307 462	- 2 462
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 689 663		1 689 663	1 677 612	12 051
Prêts	305 568		305 568	310 856	- 5 288
Autres immobilisations financières	127 931		127 931	128 009	- 78
TOTAL (I)	18 283 142	6 009 986	12 273 156	11 963 471	309 685
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	26 457		26 457	15 780	10 677
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	3 636 095	11 774	3 624 320	3 704 446	- 80 126
Avances et acomptes versés sur commandes				7 500	- 7 500
Clients et comptes rattachés	507 588		507 588	511 867	- 4 279
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	324		324	645	- 321
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				312 947	- 312 947
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	198 596		198 596	293 351	- 94 755
. Autres	1 278 383		1 278 383	722 383	556 000
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	4 064 286	11	4 064 275	4 056 443	7 832
Disponibilités	3 804 214		3 804 214	4 246 252	- 442 038
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	152 211		152 211	156 564	- 4 353
TOTAL (II)	13 668 152	11 785	13 656 367	14 028 178	- 371 811
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	31 951 295	6 021 771	25 929 524	25 991 649	- 62 125

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 470 000)	4 470 000	4 470 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	447 000	447 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	8 700 777	9 233 507	- 532 730
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 525 995	1 367 270	158 725
Subventions d'investissement	42 591		42 591
Provisions réglementées	121 546	51 739	69 807
TOTAL (I)	15 307 908	15 569 516	- 261 608
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	65 000	275 910	- 210 910
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	65 000	275 910	- 210 910
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	3 029 749	3 160 162	- 130 413
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	459 192	515 131	- 55 939
. Associés	208 255	8 918	199 337
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 277	5 032	245
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 709 539	3 379 154	330 385
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 390 450	1 187 549	202 901
. Organismes sociaux	599 875	617 788	- 17 913
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 510	16 510	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	135 405	51 541	83 864
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	708 424	683 835	24 589
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 643	325 433	- 184 790
Autres dettes	153 296	188 969	- 35 673
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		6 201	- 6 201
TOTAL (IV)	10 556 615	10 146 223	410 392
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	25 929 524	25 991 649	- 62 125

SAS VDB et ASSOCIES

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	48 979 889		48 979 889	48 117 982	861 907	1,79
Production vendue biens	4 824 501		4 824 501	4 093 481	731 020	17,86
Production vendue services	1 097 711		1 097 711	1 125 222	- 27 511	-2,44
Chiffres d'affaires Nets	54 902 101		54 902 101	53 336 685	1 565 416	2,93
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			127 830	220 023	- 92 193	-41,90
Autres produits			375 616	355 806	19 810	5,57
Total des produits d'exploitation			55 405 548	53 912 513	1 493 035	2,77
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			39 441 403	39 055 938	385 465	0,99
Variation de stock (marchandises)			90 407	-41 845	132 252	316,05
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 162 125	2 604 693	557 432	21,40
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-10 677	1 234	- 11 911	965,24
Autres achats et charges externes			2 931 522	3 037 262	- 105 740	-3,48
Impôts, taxes et versements assimilés			880 628	862 354	18 274	2,12
Salaires et traitements			4 301 705	4 306 487	- 4 782	-0,11
Charges sociales			1 573 636	1 578 912	- 5 276	-0,33
Dotations aux amortissements sur immobilisations			471 625	337 258	134 367	39,84
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			11 774	22 056	- 10 282	-46,62
Dotations aux provisions pour risques et charges				4 082	- 4 082	-100
Autres charges			65 564	162 453	- 96 889	-59,64
Total des charges d'exploitation			52 919 712	51 930 885	988 827	1,90
RESULTAT EXPLOITATION			2 485 836	1 981 629	504 207	25,44
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières			33 179	34 482	- 1 303	-3,78
Autres intérêts et produits assimilés			40 000	53 440	- 13 440	-25,15
Reprises sur provisions et transferts de charges				22 725	- 22 725	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				7	- 7	-100
Total des produits financiers			73 179	110 654	- 37 475	-33,87
Dotations financières aux amortissements et provisions			11		11	N/S
Intérêts et charges assimilées			53 498	55 132	- 1 634	-2,96
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			199	135	64	47,41
Total des charges financières			53 709	55 267	- 1 558	-2,82
RESULTAT FINANCIER			19 470	55 388	- 35 918	-64,85
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			2 505 306	2 037 016	468 290	22,99

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 101	3 281	820	24,99
Produits exceptionnels sur opérations en capital	39 124	35 940	3 184	8,86
Reprises sur provisions et transferts de charges	207 720	4 993	202 727	N/S
Total des produits exceptionnels	250 946	44 214	206 732	467,57
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14 294	2 657	11 637	437,98
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 848	32 074	- 26 226	-81,77
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	74 821	101 698	- 26 877	-26,43
Total des charges exceptionnelles	94 963	136 429	- 41 466	-30,39
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	155 983	-92 215	248 198	269,15
Participation des salariés	333 057	184 236	148 821	80,78
Impôts sur les bénéfices	802 237	393 295	408 942	103,98
Total des Produits	55 729 672	54 067 382	1 662 290	3,07
Total des charges	54 203 677	52 700 111	1 503 566	2,85
RÉSULTAT NET	1 525 995	1 367 270	158 725	11,61
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier	156 740	310 070	- 153 330	-49,45

Annexe légale

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 30/09/2017, dont le total est de 25 929 523,50 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 55 729 671,92 euros et le total des charges de 54 203 677,24 euros, dégagent un résultat de 1 525 994,68 euros.

L'exercice clos le 30/09/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2016 avait une durée de 12 mois.

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

Règles et méthodes 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 comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 relatif au plan comptable général, qui a été homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Concessions brevets licences	de 1 à 3 ans
Logiciels informatiques	1 ans
Fonds commercial - Mali de Fusion - Terrains	Non amortiss
Agencet Aménagt Terrains	de 5 à 10 ans
Ens Immobilier adm et ccial	de 4 à 25 ans
Aai des cnnstruct. s/sol d'autrui	de 6 à 25 ans
Aai construct.agrand.sol autr	de 10 à 25 ans
Station service/sol autrui	de 7 à 25 ans
Mat et out et leur agencet	de 1 à 25 ans
Aai divers	de 4 à 10 ans
Matériel de transport	de 2 à 5 ans
Matériel de bureau et inform.	de 1 à 10 ans
Mobilier de bureau	de 4 à 10 ans

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

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.

STOCKS

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

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.

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.

Changements de méthode

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.

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

LEVÉE D'OPTION DU CREDIT BAIL IMMOBILIER :

La société Villerdis a levé l'option du contrat de crédit-bail immobilier le 18/04/2017, les éléments repris à cette date sont les suivants :

	En comptabilité	Réintégration fiscale
Elément non amortissable brut	0	0
Elément amortissable brut	1	903 969 *
Total Immobilisations	1	903 969

* Gros œuvre (8 ans restant à amortir) 578 562€

* Second œuvre (6 ans restant à amortir) 96 239€

* Aménagement Installations (3 ans restant à amortir) 229 168€

Sur l'exercice clos au 30/09/2017, la dotation aux amortissements s'élève à 74 476€

Brut "Biens amortissables"	Amortissement	Net
903 969	74 476	829 493

A compter du 01/10/2016, la société FIVILLE est devenue seule redevable de l'impôt sur les sociétés dans le cadre du régime d'intégration fiscale.

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

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

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

Dans cette conception :

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

SAS VILLERDIS

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 30 septembre 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 239 824 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016. Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du 1^{er} Janvier au 30 Septembre 2017a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 197 113 euros.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 239 824 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2015 a été utilisé en 2016 de la manière suivante :

- Investissements
- Reconstitution du fonds de roulement

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 724 929		2 000
Terrains	311 827		
Constructions sur sol propre	1 497 465		2 187 736
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	1 782 299		19 501
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 600 724		784 768
Autres installations, agencements, aménagements	64 049		93 300
Matériel de transport	34 826		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	631 302		9 753
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 476 815		71 010
Avances et acomptes			43 780
TOTAL	10 399 308		3 209 849
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	307 462		
Autres titres immobilisés	1 677 612		16 961
Prêts et autres immobilisations financières	438 865		5 108
TOTAL	2 423 939		22 069
TOTAL GENERAL	17 548 176		3 233 918

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 726 929	
Terrains			311 827	
Constructions sur sol propre			3 685 202	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			1 801 800	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		25 763	4 359 729	
Autres installations, agencements, aménagements			157 349	
Matériel de transport		20 581	14 245	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			641 055	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 434 762		113 063	
Avances et acomptes			43 780	
TOTAL	2 434 762	46 344	11 128 051	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		2 462	305 000	
Autres titres immobilisés		4 910	1 689 663	
Prêts et autres immobilisations financières		10 473	433 500	
TOTAL		17 846	2 428 162	
TOTAL GENERAL	2 434 762	64 189	18 283 142	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	312 055	2 768		314 823
Terrains	30 121			30 121
Constructions sur sol propre	364 327	141 963		506 290
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	1 301 897	65 071		1 366 969
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 922 769	218 366	25 763	3 115 372
Installations générales, agencements divers	39 044	17 259		56 303
Matériel de transport	34 826		20 581	14 245
Matériel de bureau, informatique, mobilier	579 667	26 196		605 864
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 272 650	468 856	46 344	5 695 162
TOTAL GENERAL	5 584 705	471 624	46 344	6 009 986

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	2 768				
Terrains					
Constructions sur sol propre	141 963				
Constructions sur sol d'autrui				74 476	
Installations générales, agencements constructions	65 071			345	5 014
Installations techniques, matériel et outillage industriels	218 366				
Installations générales, agencements divers	17 259				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	26 196				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	468 856			74 821	5 014
TOTAL GENERAL	471 624			74 821	5 014

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	51 739	74 821	5 014	121 546
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	51 739	74 821	5 014	121 546
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
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	275 910		210 910	65 000
TOTAL Provisions	275 910		210 910	65 000
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	22 056	11 774	22 056	11 774
Sur comptes clients				
Autres dépréciations		11		11
TOTAL Dépréciations	22 056	11 785	22 056	11 785
TOTAL GENERAL	349 705	86 606	237 980	198 331
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		11 774	30 260	
- financières		11		
- exceptionnelles		74 821	207 720	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	305 568		305 568
Autres immobilisations financières	127 931		127 931
Clients douteux ou litigieux	1 522	1 522	
Autres créances clients	506 065	506 065	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	324	324	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	198 596	198 596	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	269 162	269 162	
- Divers	197 113	197 113	
Groupe et associés	400 385	400 385	
Débiteurs divers	411 723	411 723	
Charges constatées d'avance	152 211	152 211	
TOTAL GENERAL	2 570 601	2 137 101	433 500
Montant des prêts accordés dans l'exercice	4 006		
Remboursements des prêts dans l'exercice	9 446		
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	3 029 749	530 917	1 709 983	788 849
Emprunts et dettes financières divers	459 192	459 192		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 709 539	3 709 539		
Personnel et comptes rattachés	1 390 450	1 390 450		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	599 875	599 875		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	16 510	16 510		
- T.V.A	135 405	135 405		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	708 424	708 424		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 643	140 643		
Groupe et associés	208 255	208 255		
Autres dettes	153 296	153 296		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	10 551 338	8 052 506	1 709 983	788 849
Emprunts souscrits en cours d'exercice	372 240			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	505 031			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	305 000		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	400 385		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			82 207
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	199 223		
Produits de participation			
Autres produits financiers	2 197		
Charges financières			

Crédit-bail immobilier

	Terrains	Constructions	Total
Valeur d'origine		2 909 739	2 909 739
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		2 545 003	2 545 003
- Dotations de l'exercice *		132 811	132 811
-> jusqu'au 18/0417 = 200/365 * 242 381			
VALEUR NETTE COMPTABLE		231 925	231 925
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		3 527 541	3 527 541
- Exercice		155 936	155 936
TOTAL		3 683 477	3 683 477
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

* levée d'option réalisée le 18 avril 2017

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport
Fonds de commerce (Hyper)	243 918		
Fonds de commerce (Express)	450 000		
Fonds de commerce presse TUP SARL Victoire	49 650		

Comptes de régularisation

Produits et avoirs à 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	1 278
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	204 207
Autres créances	352 163
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 956
TOTAL	564 604

Charges à payer et avoirs à établir

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	11 110
Emprunts et dettes financières divers	9 949
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	823 425
Dettes fiscales et sociales	2 192 916
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	3 037 401

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	152 211	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	152 211	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 470 000	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 470 000	1,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	48 979 889
Ventes de produits finis	4 824 501
Prestations de services	1 097 711
TOTAL	54 902 101

Répartition par marché géographique	Montant
France	54 902 101
Etranger	
TOTAL	54 902 101

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 505 306	1 281 300
Résultat exceptionnel (et participation)	155 983	-167 574
Réduction d'impôt mécénat		-82 113
Crédit d'impôt apprentissage		-1 133
Crédit d'impôt compétitivité emploi		-239 824
Contribution sur les bénéfices		11 581
Résultat comptable	1 525 994	802 237

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	35 207 171
Engagements en matière de pensions	407 440
Autres engagements donnés :	
TOTAL	35 614 611
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	17 046 324

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	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers :	3 018 639
TOTAL	3 018 639

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Contribution Organic : 41 280 * 33.1/3% 13 760 Taxe sur les grandes surfaces : 186 836 * 33.1/3% 62 279 Congés à payer : 354 370 * 33.1/3% 118 123 Participation : 333 057 * 33.1/3% 111 019 TVTS : 3 650.75 * 33.1/3% 1 217 Autres : Provision pour dépréciation VMP : 10.96 * 33.1/3% 4	
TOTAL	306 402
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	172	
Ouvriers		
TOTAL	196	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

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			407 440
TOTAL			407 440

Commentaires :

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

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

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société

SAS FIVILLE
Avenue de la Ferté Milon
02603 VILLERS COTTERETS



Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	4 470 000	4 470 000	4 470 000	4 470 000	4 470 000
b) Nombre d'actions émises	4 470 000	4 470 000	4 470 000	4 470 000	4 470 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	54 902 101	53 336 685	52 856 370	51 733 516	52 939 742
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 648 482	2 071 769	2 306 268	2 184 364	2 470 955
c) Impôt sur les bénéfices	802 237	393 295	477 994	436 448	673 086
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 846 245	1 678 474	1 828 274	1 747 916	1 797 869
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 525 994	1 367 270	1 390 529	1 362 502	1 596 286
f) Montants des bénéfices distribués		1 900 000	357 600	357 600	357 600
g) Participation des salariés	333 057	184 236	223 820	170 271	228 241
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	0	0	0	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	0	0	0	0
c) Dividende versé à chaque action		0	0	0	0
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	196	173	160	160	160
b) Montant de la masse salariale	4 301 705	4 306 487	4 141 729	3 945 766	3 872 709
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 573 636	1 578 912	1 558 771	1 400 694	1 433 235

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		15 569 516
Distributions sur résultats antérieurs		-1 900 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		13 669 516
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		42 591
Variations des provisions règlementées	5 014	74 821
Résultat de l'exercice		1 525 995
SOLDE	5 014	1 643 407
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		15 307 908

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	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 consenties 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 & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SCI TALLEUX (31/12/16)	1 525	50 389	100,00	307 462	307 462	192 112		34 936	27 108	26 837
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 101
771800 Autres prod.except./op.gest.	24
772633 Pr./ex.ant-taxe sur salaires	3 451
772635 Pr./ex.ant-imp & taxes autr et	626
Produits exceptionnels sur opérations en capital	39 124
775200 Prod. cess. immob.corp.	2 250
775600 Prod. cess. immob.financières	34 280
777000 Quote-part subv.invest.virées	2 594
Reprises sur provisions et transferts de charges	207 720
787250 Repr.amorts dérogatoires	5 014
787500 Repr.s/prov.risq.charg.except.	202 706
Total des produits exceptionnels	250 946
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14 294
671200 Pénalités, amend.fisc. pénales	45
671800 Autres charges op. de gestion	860
672635 Ch./ex ant - impôts & taxes	344
672645 Ch./ex.ant. - charg.soc. & prévo	13 045
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 848
675600 V.n.c. immob.financières	5 848
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	74 821
687250 Dot.amorts dérogatoires	74 821
Total des charges exceptionnelles	94 963

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 30/9/2017 (12 mois)
	Montant
752609 Pr./ex.ant-RRRO/Achats	21 155
752611 Pr./ex.ant-Sous-traitance	3 426
752613 Pr./ex.ant-Locations	49
752615 Pr./ex.ant-Entretien répar.	4 334
752616 Pr./ex.ant-Assurances	642
752622 Pr./ex.ant-Rem Interm Honorair	2 439
752623 Pr./ex.ant-Publicité	3 322
752706 Pr./ex.ant- Parts.Pub	857
752708 Pr./ex.ant- Produits annexes	54
752709 Pr./ex.ant-Réduct.s/Ventes	306
754400 Rentrées s/créances exerc.ant.	128
772633 Pr./ex.ant-taxe sur salaires	3 451
772635 Pr./ex.ant-imp & taxes autr et	626
Total des produits sur exercices antérieurs	40 790
652606 Ch./ex.ant-Achats matièr fourm	5 766
652609 Ch./ex.ant-RRRO/Achats	72
652611 Ch./ex.ant-Sous Traitance	32
652613 Ch./ex.ant-Locations	1 350
652615 Ch./ex.ant-Entr.Répar	2 181
652616 Ch./ex.ant-Assurances	17 823
652617 Ch./ex.ant-Etudes recherch.	383
652622 Ch./ex.ant-Rém.interméd. Hono.	3 915
652623 Ch./ex.ant-Publicité	5 477
652628 Ch./ex.ant-Cotizat et Divers	13 257
652651 Ch s/ ex ant redevances	514
652706 Ch./ex.ant-Part Pub	1 399
652707 Ch./ex.ant- Ventes de march	8 127
672635 Ch./ex ant - impôts & taxes	344
672645 Ch./ex.ant. - charg.soc.& prévo	13 046
Total des charges sur exercices antérieurs	73 685

VILLERDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 4.470.000 Euros

Siège Social : Avenue de la Ferté Milon

02600 - VILLERS COTTERETS

439 505 843 R.C.S. SOISSONS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 22 MARS 2018

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable..... 1.525.994,68 Euros
- Aux Associés, un dividende de 1.525.994,68 Euros

En outre, l'Assemblée Générale décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de TROIS CENT VINGT QUATRE MILLE CINQ EUROS ET TRENTÉ DEUX CENTIMES (324.005,32 Euros), afin de porter le dividende global à UN MILLION HUIT CENT CINQUANTE MILLE EUROS (1.850.000 Euros) pour les 4.470.000 actions de la Société.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 23 Mars 2018.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	0,83 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.849.999,17 Euros

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
30 septembre 2016 (AG 17/03/2017)	0,85 Euros	1.899.999,15 Euros
30 septembre 2015 (AG 17/03/2016)	Néant	Néant
30 septembre 2014 (AG 12/03/2015)	357.479,92 Euros	120,08 Euros

VILLERDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 4.470.000 Euros

Siège Social : Avenue de la Ferté Milon

02600 - VILLERS COTTERETS

439 505 843 R.C.S. SOISSONS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 22 MARS 2018

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable..... 1.525.994,68 Euros
- Aux Associés, un dividende de 1.525.994,68 Euros

En outre, l'Assemblée Générale décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de TROIS CENT VINGT QUATRE MILLE CINQ EUROS ET TRENTE DEUX CENTIMES (324.005,32 Euros), afin de porter le dividende global à UN MILLION HUIT CENT CINQUANTE MILLE EUROS (1.850.000 Euros) pour les 4.470.000 actions de la Société.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 23 Mars 2018.

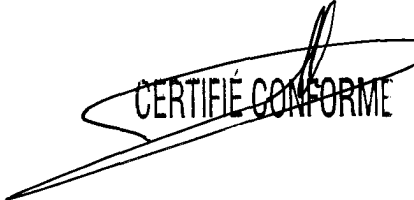
A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	0,83 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.849.999,17 Euros

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
30 septembre 2016 (AG 17/03/2017)	0,85 Euros	1.899.999,15 Euros
30 septembre 2015 (AG 17/03/2016)	Néant	Néant
30 septembre 2014 (AG 12/03/2015)	357.479,92 Euros	120,08 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


CERTIFIÉ CONFORME