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 11/06/2021 sous le numéro de dépôt 1146

E.Leclerc

Sas VILLERDIS

Centre LECLERC
BP 140 - Av de la Ferté Millon
02600 VILLERS COTTERETS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2020

BBA expertise
Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas VILLERDIS

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

Comptes annuels 5

Bilan 6

Compte de résultat 10

Annexe légale 13

Règles et méthodes comptables 14

Etat des immobilisations 18

Détail des immobilisations incorporelles 19

Etat des amortissements 20

Etat des provisions 21

Etat des créances 22

Etat des dettes 23

Comptes de régularisation actif 24

Comptes de régularisation passif 25

Composition du capital social 26

Ventilation du chiffre d'affaires 27

Engagements hors bilan 28

Dettes garanties par des sûretés réelles 29

Accroissements et allégements de la dette future d'impôts 30

Effectif 31

Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées 32

Résultat des 5 derniers exercices 34

Tableau de variation des capitaux propres 35

Tableau des filiales et participations 36

Charges et produits exceptionnels 38

Charges et produits sur exercices antérieurs 39

Transferts de charges 40

BILAN

CERTIFIE CONFORME

Sas VILLERDIS

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

ACTIF

	Valeurs au 30/09/20			% de l'actif	Valeurs au 30/09/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				16		15
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	337 028	319 536	17 492		11 430	
Fonds commercial (1)	4 654 499		4 654 499		4 411 589	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours	34 462		34 462			
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				25		28
Terrains	720 925	30 121	690 805		690 805	
Constructions	7 674 650	2 612 526	5 062 124		5 458 183	
Installations tech., matériel & outillages	4 613 279	3 178 767	1 434 512		1 789 816	
Autres immobilisations corporelles	924 623	711 006	213 617		263 399	
Immobilisations corporelles en cours	22 700		22 700			
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				9		9
Participations	305 000		305 000		305 000	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 851 454		1 851 454		1 782 782	
Prêts	304 457		304 457		304 713	
Autres immobilisations financières	71 364		71 364		138 139	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**21 514 441**	**6 851 956**	**14 662 485**	**49**	**15 155 855**	**51**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				13		14
Matières premières et autres appro	48 827		48 827		40 219	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 860 934	10 123	3 850 811		4 107 609	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				5		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	458 257	2 098	456 159		522 266	
Autres créances (3)	922 982		922 982		948 099	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				17		17
Actions propres						
Autres titres	5 162 894		5 162 894		5 151 260	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	4 389 673		4 389 673	15	3 561 044	12
Charges constatées d'avance (3)	244 179		244 179	1	236 960	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**15 087 746**	**12 221**	**15 075 525**	**51**	**14 567 456**	**49**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**36 602 187**	**6 864 177**	**29 738 010**	**100**	**29 723 311**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan

PASSIF

	Valeurs au 30/09/20	% du passif	Valeurs au 30/09/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 4 470 000)	4 470 000	15	4 470 000	15
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		30		30
Réserve légale	447 000		447 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 554 028		8 408 897	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 388 992	8	1 995 130	7
SITUATION NETTE	15 860 020	53	15 321 028	52
Subventions d'investissement	44 379		43 571	
Provisions réglementées	567 812	2	443 816	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**16 472 211**	**55**	**15 808 415**	**53**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	335 008		307 445	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	**335 008**	**1**	**307 445**	**1**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 982 331	17	5 602 482	19
Emprunts et dettes financières diverses (3)	449 458	2	425 458	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 278		15 529	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 823 360	13	4 174 019	14
Dettes fiscales et sociales	3 406 114	11	3 121 759	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	50 730		99 323	
Autres dettes	210 521	1	168 881	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**12 930 791**	**43**	**13 607 451**	**46**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**29 738 010**	**100**	**29 723 311**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*4 052 083*		*4 610 630*	
(1) Dont à moins d'un an	*8 870 430*		*8 981 291*	

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

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas VILLERDIS

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

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	64 267 391	90	59 396 894	90	4 870 497	8
Production vendue (biens et services)	7 146 179	10	6 572 014	10	574 165	9
Montant net du chiffre d'affaires	**71 413 570**	**100**	**65 968 908**	**100**	**5 444 662**	**8**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	414 314	1	344 302	1	70 012	20
Autres produits	284 329		322 841		-38 511	-12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**72 112 213**	**101**	**66 636 051**	**101**	**5 476 162**	**8**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	51 154 069	72	49 203 807	75	1 950 262	4
Variation de stocks	273 884		-364 635	-1	638 519	175
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 821 205	5	2 839 866	4	981 340	35
Variation de stocks	-8 608		-6 958		-1 650	-24
Autres achats et charges externes	3 631 582	5	3 210 076	5	421 506	13
Impôts, taxes et versements assimilés	1 017 307	1	898 624	1	118 683	13
Salaires et traitements	5 728 441	8	5 084 037	8	644 404	13
Charges sociales	1 520 540	2	1 526 363	2	-5 823	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	903 481	1	712 189	1	191 292	27
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	10 123		28 876		-18 752	-65
Dotations aux provisions						
Autres charges	99 733		57 579		42 155	73
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**68 151 759**	**95**	**63 189 823**	**96**	**4 961 935**	**8**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**3 960 454**	**6**	**3 446 227**	**5**	**514 227**	**15**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs *66 667* *201 125*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *88 604* *69 484*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

		Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	39 830		52 348		-12 518	-24
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	29 043		33 914		-4 871	-14
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**68 873**		**86 263**		**-17 389**	**-20**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	70 839		68 946		1 893	3
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement		619		61		558	914
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**71 458**		**69 007**		**2 451**	**4**
RÉSULTAT FINANCIER		**-2 585**		**17 255**		**-19 840**	**-115**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**3 957 869**	**6**	**3 463 483**	**5**	**494 386**	**14**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		53 212		106 226		-53 015	-50
Sur opérations en capital		23 735		5 508		18 227	331
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges		39 477		4 743		34 734	732
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**116 423**		**116 478**		**-54**	
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		25 355		61 545		-36 190	-59
Sur opérations en capital		10 582				10 582	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.		233 919		275 535		-41 616	-15
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**269 856**		**337 080**	**1**	**-67 224**	**-20**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**-153 433**		**-220 602**		**67 169**	**30**
Participation des salariés aux résultats		396 020	1	314 835		81 185	26
Impôt sur les bénéfices		1 019 424	1	932 915	1	86 509	9
TOTAL DES PRODUITS		**72 297 509**	**101**	**66 838 791**	**101**	**5 458 719**	**8**
TOTAL DES CHARGES		**69 908 517**	**98**	**64 843 660**	**98**	**5 064 857**	**8**
Bénéfice ou Perte		**2 388 992**	**3**	**1 995 130**	**3**	**393 861**	**20**

(3) Dont produits concernant les entités liées *1 865* *1 828*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 29 738 009,63 Euros, dégage un bénéfice de 2 388 991,95 Euros.

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

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

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

Informations complémentaires:

Intégration fiscale :

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.

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.

Levée d'option du crédit -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 étaient 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 brut à amortir) 578 562€
* Second œuvre (6 ans brut à amortir) 96 239€
* Aménagement Installations (3 ans brut à amortir) 229 168€

Sur l'exercice clos au 30/09/2019, la dotation aux amortissements s'élève à 130 702€

Brut "Biens amortissables"	Amortissement	Net
903 969	535 580	368 389

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

- Brevets, licences et logiciels	1 à 3 ans
- Agenc, aménag terrains	5 à 10 ans
- Ens immobilier adm et ccial	4 à 25 ans
- Aai des const sur sol/autrui	6 à 25 ans
- Matériels et outillages	1 à 25 ans
- Aai divers	4 à 10 ans
- Matériels de transport	2 à 5 ans
- Matériel et mobilier bureau	1 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS AU TITRE D'UN EVENEMENT POST-CLOTURE

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas VILLERDIS

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

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	4 751 457		294 660
CORPORELLES	Terrains		720 925		
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	6 059 065		20 063
CORPORELLES		Sur sol d'autrui	1 718 534		10 760
CORPORELLES		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 418 244		76 188
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	268 827		
CORPORELLES		Matériel de transport	19 845		7 500
CORPORELLES		Matériel de bureau & mobilier informatique	723 656		19 483
CORPORELLES		Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				22 700
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	14 929 097		156 694
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations		305 000		
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		1 782 782		79 254
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		442 851		-62 497
		TOTAL	2 530 633		16 757
		TOTAL GENERAL	22 211 188		468 111

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**		20 129	5 025 989	
CORPORELLES	Terrains				720 925	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			6 079 128	
CORPORELLES		Sur sol d'autrui		133 772	1 595 522	
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			881 152	4 613 279	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		5 702	263 125	
CORPORELLES		Matériel de transport			27 345	
CORPORELLES		Mat. bureau, inform., mobilier		108 986	634 153	
CORPORELLES		Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				22 700	
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL		1 129 613	13 956 178	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				305 000	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés			10 582	1 851 454	
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières			4 534	375 820	
		TOTAL		15 116	2 532 274	
		TOTAL GENERAL		1 164 858	21 514 441	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas VILLERDIS

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

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions 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, 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.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce (Hyper)	243 918			
Fonds de commerce (Express)	450 000			
FDC presse TUP Sarl Victoire	49 650			
Fd. de commerce SARL DLCT Auto	242 910			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**986 478**			

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas VILLERDIS

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

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	328 439	11 226	20 129	319 536
Terrains		30 121			30 121
Constructions	Sur sol propre	908 726	343 632		1 252 358
	Sur sol d'autrui	1 410 691	83 250	133 772	1 360 168
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 628 428	431 492	881 152	3 178 767
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	110 684	35 585	5 702	140 567
	Matériel de transport	7 611	4 154		11 765
	Mat. bureau et informatiq., mob.	630 635	37 025	108 986	558 674
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	6 726 895	935 138	1 129 613	6 532 420
	TOTAL GENERAL	**7 055 334**	**946 364**	**1 149 742**	**6 851 956**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui	131 036			4 670			126 366
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL	131 036			4 670			126 366
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		**131 036**			**4 670**			**126 366**
Total général non ventilé			**131 036**			**4 670**		**126 366**

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

ETAT DES PROVISIONS

Sas VILLERDIS

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

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	443 816	131 036	7 040	567 812
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	**443 816**	**131 036**	**7 040**	**567 812**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations	120 000	60 000		180 000
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	187 445		32 437	155 008
	TOTAL	**307 445**	**60 000**	**32 437**	**335 008**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	27 210	10 123	27 210	10 123
	Sur comptes clients	2 098			2 098
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**29 308**	**10 123**	**27 210**	**12 221**
	TOTAL GÉNÉRAL	**780 569**	**201 159**	**66 687**	**915 041**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		10 123	27 210	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		191 036	39 477	

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

ETAT DES CRÉANCES

Sas VILLERDIS

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		304 457		304 457
	Autres immobilisations financières		71 364		71 364
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		5 557	5 557	
	Autres créances clients		452 700	452 700	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	182 470	182 470	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	326 085	326 085	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		251 962	251 962	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		162 466	162 466	
	Charges constatées d'avance		244 179	244 179	
	TOTAUX		**2 001 238**	**1 625 417**	**375 820**

Renvois			
(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés	
		- Prêts accordés en cours d'exercice	6
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 762
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ETAT DES DETTES

Sas VILLERDIS

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	4 982 331	930 248	2 900 399	1 151 684
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		418 736	418 736		
Fournisseurs & comptes rattachés		3 823 360	3 823 360		
Personnel & comptes rattachés		1 928 040	1 928 040		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		698 266	698 266		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	74 153	74 153		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	705 654	705 654		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		50 730	50 730		
Groupe & associés (2)		30 721	30 721		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		210 521	210 521		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**12 922 513**	**8 870 430**	**2 900 399**	**1 151 684**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 371 129
Emprunts remboursés en cours d'exer. 988 893
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	244 179
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**244 179**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	4 278
Créances clients et comptes rattachés	42 447
Autres créances	89 489
Disponibilités	32 894
TOTAL	**169 108**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 743
Emprunts et dettes financières divers	9 595
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	765 309
Dettes fiscales et sociales	2 834 782
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 115
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**3 644 544**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 470 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 470 000,00	1,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas VILLERDIS

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	64 267 391		64 267 391
Ventes de produits finis	5 601 041		5 601 041
Prestations de services	1 545 138		1 545 138
Chiffre d'affaires	**71 413 570**		**71 413 570**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 960 454	4 402 672	1 347 467	2 612 987
RÉSULTAT FINANCIER	-2 585	-668	-204	-2 381
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-153 433	-152 633	-46 541	-106 892
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-396 020	-405 789	-124 211	-271 809
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-170 732	170 732
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			13 646	-13 646
TOTAL	**3 408 416**	**3 843 582**	**1 019 424**	**2 388 992**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 671 133,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 0%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 31% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	26 619 610					26 619 610
Engagements assortis de sûretés réelles	12 592 007					12 592 007
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**39 211 617**					**39 211 617**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions			671 133	671 133
TOTAL	**39 211 617**		**671 133**	**39 882 750**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 795 838
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		**4 795 838**

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas VILLERDIS

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

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
- Sur Immobilisation		38 938	334	7 040		45 644
- Sur crédit-bail		404 878		130 702		535 580
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés		405 789	405 789	406 250		406 250
- participation des salariés		314 835	314 835	396 020		396 020
- contribution sociale de solidarité		55 104	55 104	61 119		61 119
- autres		221 705	221 705	243 754		243 754
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL		**1 441 249**	**997 767**	**1 244 885**		**1 688 367**
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

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

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

LES EFFECTIFS

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	6,00
Agents de maîtrise	16,00	20,00
Employés et techniciens	148,00	148,00
Ouvriers		
Total	**172,00**	**174,00**

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

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

Sas VILLERDIS

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

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS FIVILLE
Avenue de la Ferté Milon
02603 VILLERS COTTERETS

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	305 000	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	**305 000**	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	251 962	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**251 962**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		
Produits		
Produits de participations	32 589	
Autres produits financiers	1 865	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas VILLERDIS

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

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	4 470 000	4 470 000	4 470 000	4 470 000	4 470 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 470 000	4 470 000	4 470 000	4 470 000	4 470 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	71 413 570	65 968 908	56 006 319	54 902 101	53 336 685
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 885 273	4 233 121	3 451 763	2 981 540	2 071 769
Impôts sur les bénéfices	1 019 424	932 915	477 094	802 237	393 295
Participation des salariés due au titre de l'exercice	396 020	314 835	194 207	333 057	184 236
Résultat net (C)	2 388 992	1 995 130	1 882 126	1 525 995	1 367 270
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 080 837	990 241	898 337	600 282	337 258
Résultat distribué (D)		1 850 000	1 850 000	1 850 000	1 900 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1,09	0,95	0,77	0,67	0,46
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	0,78	0,67	0,62	0,48	0,38
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	0,53	0,45	0,42	0,34	0,31
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		0,41	0,41	0,41	0,43
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	172	174	182	196	173
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 728 441	5 084 037	4 534 883	4 301 705	4 306 487
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 520 540	1 526 363	1 558 256	1 573 636	1 578 912

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas VILLERDIS

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2019) avant affectations	15 808 415
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	1 995 130
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2019)	13 813 285
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**13 813 285**
Variations en cours d'exercice	2 658 926
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	145 130
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	124 804
Résultat de l'exercice	2 388 992
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	**16 472 211**
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	**2 658 926**
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	2 658 926

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas VILLERDIS

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

Filiales et participations (1) / Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Brute	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
TALLEUX - AVENUE de la FERTE MILLON 02600 VILLERS COTTERETS -	1 525	50 389	99,00	305 000	305 000	182 541		35 475	32 918	32 589
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations (1)	Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
					Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS											
1. Filiales non reprises au §A :											
a. Filiales françaises											
b. Filiales étrangères											
2. Participations non reprises au §A :											
a. Dans des sociétés françaises											
b. Dans des sociétés étrangères											

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas VILLERDIS

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend.fisc. pénales	800	
671250	Indemnités Litiges Prudhommaux	1 500	
671800	Autres charges op. de gestion	12 859	
671810	Franchises vétusté s/sinistres	4 924	
671811	Pertes s/sinistres location	2 471	
672637	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.	2 802	
675600	V.n.c. immob.financières	10 582	
687100	Dot.amort.except.s/immo.	42 883	
687250	Dot.amorts dérogatoires	131 036	
687500	Dot.prov.risqu.& charg.except.	60 000	
771800	Autres prod.except./op.gest.		5 049
771810	Ecarts positifs s/sinistres		15 495
771811	Gains sur sinistres location		398
772467	Régul echange décod canal+		8 977
772645	Pr./ex.ant-ch soc & prévoyance		23 293
775600	Prod. cess. immob.financières		17 458
777000	Quote-part subv.invest.virées		6 277
787250	Repr.amorts dérogatoires		7 040
787500	Repr.s/prov.risq.charg.except.		32 437
	TOTAL	**269 856**	**116 423**

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652611	Ch./ex.ant-Sous Traitance	546	
652613	Ch./ex.ant-Locations	10 746	
652615	Ch./ex.ant-Entr.Répar	6 761	
652616	Ch./ex.ant-Assurances	3 296	
652622	Ch./ex.ant-Rém.interméd. Hono.	4 560	
652623	Ch./ex.ant-Publicité	18 348	
652627	Ch./Ex.Ant-Serv.Banc. & Assim.	200	
652628	Ch./ex.ant-Cotisat et Divers	43 966	
652709	Ch./Ex.Ant-Réduct.S/Ventes	394	
654410	Pertes s/chq impay.exerc.ant.	584	
672637	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.	2 802	
752606	Pr./ex.ant-ach non stockés		26 515
752608	Pr./ex.ant-frais acc s/achats		11 994
752609	Pr./ex.ant-RRRO/Achats		5 700
752611	Pr./ex.ant-Sous-traitance		2 852
752613	Pr./ex.ant-Locations		1 382
752615	Pr./ex.ant-Entretien répar.		1 582
752616	Pr./ex.ant-Assurances		796
752622	Pr./ex.ant-Rem Interm Honorair		470
752623	Pr./ex.ant-Publicité		955
752628	Pr./ex.ant-Cotisat & divers		29 795
752704	Pr.s/ex ant . Locations VUL		2 719
752708	Pr./ex.ant- Produits annexes		3 686
752709	Pr./ex.ant-Réduct.s/Ventes		1 304
772467	Régul echange décod canal+		8 977
772645	Pr./ex.ant-ch soc & prévoyance		23 293
	TOTAL	**92 202**	**122 019**

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas VILLERDIS

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

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	276 362
791640	Transfert charges salaires	6 754
791642	Transfert charges gan vie	40 102
791645	Transfert rbt.int.retraite	39 274
791647	Transfert charges Autre Ch soc	24 612
	TOTAL	**387 104**

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 18 MARS 2021

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable.....2.388.991,95 Euros
- Aux Associés, un dividende de .....2.324.400,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves" .....64.591,95 Euros

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

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	0,40 €uros
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)	2.324.398,96 €uros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le mondant 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 2019 (AG 12/03/2020)	0,83 Euros	1.849.999,17 €uros
30 septembre 2018 (AG 28/03/2019)	0,83 Euros	1.849.999,17 Euros
30 septembre 2017 (AG 22/03/2018)	0,83 Euros	1.849.999,17 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 18 MARS 2021

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable .....2.388.991,95 Euros
- Aux Associés, un dividende de .....2.324.400,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves" .....64.591,95 Euros

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

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	0,40 €uros
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)	2.324.398,96 €uros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le mondant 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 2019 (AG 12/03/2020)	0,83 Euros	1.849.999,17 €uros
30 septembre 2018 (AG 28/03/2019)	0,83 Euros	1.849.999,17 Euros
30 septembre 2017 (AG 22/03/2018)	0,83 Euros	1.849.999,17 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

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 2020

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassocies.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 28/03/2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société VILLERDIS, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-4 du Code de commerce.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

Fait à DURY, le 1er mars 2021

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

François GARNIER

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

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

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

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

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

Bilan

BILAN

Sas VILLERDIS

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

ACTIF

	Valeurs au 30/09/20					
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 30/09/19	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				16		15
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	337 028	319 536	17 492		11 430	
Fonds commercial (1)	4 654 499		4 654 499		4 411 589	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours	34 462		34 462			
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				25		28
Terrains	720 925	30 121	690 805		690 805	
Constructions	7 674 650	2 612 526	5 062 124		5 458 183	
Installations tech., matériel & outillages	4 613 279	3 178 767	1 434 512		1 789 816	
Autres immobilisations corporelles	924 623	711 006	213 617		263 399	
Immobilisations corporelles en cours	22 700		22 700			
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				9		9
Participations	305 000		305 000		305 000	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 851 454		1 851 454		1 782 782	
Prêts	304 457		304 457		304 713	
Autres immobilisations financières	71 364		71 364		138 139	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**21 514 441**	**6 851 956**	**14 662 485**	**49**	**15 155 855**	**51**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				13		14
Matières premières et autres appro	48 827		48 827		40 219	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 860 934	10 123	3 850 811		4 107 609	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				5		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	458 257	2 098	456 159		522 266	
Autres créances (3)	922 982		922 982		948 099	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				17		17
Actions propres						
Autres titres	5 162 894		5 162 894		5 151 260	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	4 389 673		4 389 673	15	3 561 044	12
Charges constatées d'avance (3)	244 179		244 179	1	236 960	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**15 087 746**	**12 221**	**15 075 525**	**51**	**14 567 456**	**49**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**36 602 187**	**6 864 177**	**29 738 010**	**100**	**29 723 311**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

PASSIF

	Valeurs au 30/09/20	% du passif	Valeurs au 30/09/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 4 470 000)	4 470 000	15	4 470 000	15
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		30		30
Réserve légale	447 000		447 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 554 028		8 408 897	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 388 992	8	1 995 130	7
SITUATION NETTE	15 860 020	53	15 321 028	52
Subventions d'investissement	44 379		43 571	
Provisions réglementées	567 812	2	443 816	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**16 472 211**	**55**	**15 808 415**	**53**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	335 008		307 445	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	**335 008**	**1**	**307 445**	**1**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 982 331	17	5 602 482	19
Emprunts et dettes financières diverses (3)	449 458	2	425 458	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 278		15 529	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 823 360	13	4 174 019	14
Dettes fiscales et sociales	3 406 114	11	3 121 759	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	50 730		99 323	
Autres dettes	210 521	1	168 881	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**12 930 791**	**43**	**13 607 451**	**46**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**29 738 010**	**100**	**29 723 311**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*4 052 083*		*4 610 630*	
(1) Dont à moins d'un an	*8 870 430*		*8 981 291*	

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

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas VILLERDIS

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

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	64 267 391	90	59 396 894	90	4 870 497	8
Production vendue (biens et services)	7 146 179	10	6 572 014	10	574 165	9
Montant net du chiffre d'affaires	**71 413 570**	**100**	**65 968 908**	**100**	**5 444 662**	**8**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	414 314	1	344 302	1	70 012	20
Autres produits	284 329		322 841		-38 511	-12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**72 112 213**	**101**	**66 636 051**	**101**	**5 476 162**	**8**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	51 154 069	72	49 203 807	75	1 950 262	4
Variation de stocks	273 884		-364 635	-1	638 519	175
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 821 205	5	2 839 866	4	981 340	35
Variation de stocks	-8 608		-6 958		-1 650	-24
Autres achats et charges externes	3 631 582	5	3 210 076	5	421 506	13
Impôts, taxes et versements assimilés	1 017 307	1	898 624	1	118 683	13
Salaires et traitements	5 728 441	8	5 084 037	8	644 404	13
Charges sociales	1 520 540	2	1 526 363	2	-5 823	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	903 481	1	712 189	1	191 292	27
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	10 123		28 876		-18 752	-65
Dotations aux provisions						
Autres charges	99 733		57 579		42 155	73
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**68 151 759**	**95**	**63 189 823**	**96**	**4 961 935**	**8**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**3 960 454**	**6**	**3 446 227**	**5**	**514 227**	**15**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	*66 667*	*201 125*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	*88 604*	*69 484*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas VILLERDIS

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

		Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	39 830		52 348		-12 518	-24
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	29 043		33 914		-4 871	-14
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**68 873**		**86 263**		**-17 389**	**-20**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	70 839		68 946		1 893	3
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement		619		61		558	914
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**71 458**		**69 007**		**2 451**	**4**
RÉSULTAT FINANCIER		**-2 585**		**17 255**		**-19 840**	**-115**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**3 957 869**	**6**	**3 463 483**	**5**	**494 386**	**14**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		53 212		106 226		-53 015	-50
Sur opérations en capital		23 735		5 508		18 227	331
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges		39 477		4 743		34 734	732
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**116 423**		**116 478**		**-54**	
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		25 355		61 545		-36 190	-59
Sur opérations en capital		10 582				10 582	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.		233 919		275 535		-41 616	-15
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**269 856**		**337 080**	**1**	**-67 224**	**-20**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**-153 433**		**-220 602**		**67 169**	**30**
Participation des salariés aux résultats		396 020	1	314 835		81 185	26
Impôt sur les bénéfices		1 019 424	1	932 915	1	86 509	9
TOTAL DES PRODUITS		**72 297 509**	**101**	**66 838 791**	**101**	**5 458 719**	**8**
TOTAL DES CHARGES		**69 908 517**	**98**	**64 843 660**	**98**	**5 064 857**	**8**
Bénéfice ou Perte		**2 388 992**	**3**	**1 995 130**	**3**	**393 861**	**20**

(3) Dont produits concernant les entités liées *1 865* *1 828*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 29 738 009,63 Euros, dégage un bénéfice de 2 388 991,95 Euros.

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

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

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

Informations complémentaires:

Intégration fiscale :

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.

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.

Levée d'option du crédit -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 étaient 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 brut à amortir) 578 562€
* Second œuvre (6 ans brut à amortir) 96 239€
* Aménagement Installations (3 ans brut à amortir) 229 168€

Sur l'exercice clos au 30/09/2019, la dotation aux amortissements s'élève à 130 702€

Brut "Biens amortissables"	Amortissement	Net
903 969	535 580	368 389

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

- Brevets, licences et logiciels	1 à 3 ans
- Agenc, aménag terrains	5 à 10 ans
- Ens immobilier adm et ccial	4 à 25 ans
- Aai des const sur sol/autrui	6 à 25 ans
- Matériels et outillages	1 à 25 ans
- Aai divers	4 à 10 ans
- Matériels de transport	2 à 5 ans
- Matériel et mobilier bureau	1 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Crise sanitaire liée au Covid-19 :

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

Acquisition d'un fond de commerce :

La SAS VILLERDIS a acquis, durant l'exercice, le fond de commerce de la société DLCT Auto pour un montant de 242 910€.

INFORMATIONS AU TITRE D'UN EVENEMENT POST-CLOTURE

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas VILLERDIS

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

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 751 457		294 660
CORPORELLES	Terrains		720 925		
	Constructions	Sur sol propre	6 059 065		20 063
		Sur sol d'autrui	1 718 534		10 760
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 418 244		76 188
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	268 827		
		Matériel de transport	19 845		7 500
		Matériel de bureau & mobilier informatique	723 656		19 483
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				22 700
	Avances et acomptes				
		TOTAL	14 929 097		156 694
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		305 000		
	Autres titres immobilisés		1 782 782		79 254
	Prêts et autres immobilisations financières		442 851		-62 497
		TOTAL	2 530 633		16 757
		TOTAL GENERAL	22 211 188		468 111

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		20 129	5 025 989	
CORPORELLES	Terrains				720 925	
	Constructions	Sur sol propre			6 079 128	
		Sur sol d'autrui		133 772	1 595 522	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			881 152	4 613 279	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		5 702	263 125	
		Matériel de transport			27 345	
		Mat. bureau, inform., mobilier		108 986	634 153	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				22 700	
	Avances et acomptes					
		TOTAL		1 129 613	13 956 178	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				305 000	
	Autres titres immobilisés			10 582	1 851 454	
	Prêts & autres immob. financières			4 534	375 820	
		TOTAL		15 116	2 532 274	
		TOTAL GENERAL		1 164 858	21 514 441	

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas VILLERDIS

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

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions 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, 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.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce (Hyper)	243 918			
Fonds de commerce (Express)	450 000			
FDC presse TUP Sarl Victoire	49 650			
Fd. de commerce SARL DLCT Auto	242 910			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**986 478**			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas VILLERDIS

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

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	328 439	11 226	20 129	319 536
Terrains		30 121			30 121
Constructions	Sur sol propre	908 726	343 632		1 252 358
	Sur sol d'autrui	1 410 691	83 250	133 772	1 360 168
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 628 428	431 492	881 152	3 178 767
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	110 684	35 585	5 702	140 567
	Matériel de transport	7 611	4 154		11 765
	Mat. bureau et informatiq., mob.	630 635	37 025	108 986	558 674
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	6 726 895	935 138	1 129 613	6 532 420
	TOTAL GENERAL	**7 055 334**	**946 364**	**1 149 742**	**6 851 956**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui	131 036			4 670			126 366
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL	131 036			4 670			126 366
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		131 036			4 670			126 366
Total général non ventilé			**131 036**			**4 670**		126 366

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

SAS [illegible] et Associés
Commissaire aux Comptes

ETAT DES PROVISIONS

Sas VILLERDIS

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

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	443 816	131 036	7 040	567 812
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	**443 816**	**131 036**	**7 040**	**567 812**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations	120 000	60 000		180 000
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	187 445		32 437	155 008
	TOTAL	**307 445**	**60 000**	**32 437**	**335 008**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	27 210	10 123	27 210	10 123
	Sur comptes clients	2 098			2 098
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**29 308**	**10 123**	**27 210**	**12 221**
	TOTAL GÉNÉRAL	**780 569**	**201 159**	**66 687**	**915 041**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		10 123	27 210	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		191 036	39 477	

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

SAS VDB et ASSOCIÉS

ETAT DES CRÉANCES

Sas VILLERDIS

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	304 457		304 457
	Autres immobilisations financières	71 364		71 364
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	5 557	5 557	
	Autres créances clients	452 700	452 700	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	182 470	182 470	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés	326 085	326 085	
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)	251 962	251 962	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	162 466	162 466	
	Charges constatées d'avance	244 179	244 179	
	TOTAUX	**2 001 238**	**1 625 417**	**375 820**

Renvois (1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés	
		- Prêts accordés en cours d'exercice	6
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 762
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	4 982 331	930 248	2 900 399	1 151 684
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	418 736	418 736		
Fournisseurs & comptes rattachés	3 823 360	3 823 360		
Personnel & comptes rattachés	1 928 040	1 928 040		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	698 266	698 266		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	74 153	74 153		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	705 654	705 654		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	50 730	50 730		
Groupe & associés (2)	30 721	30 721		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	210 521	210 521		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**12 922 513**	**8 870 430**	**2 900 399**	**1 151 684**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 371 129
Emprunts remboursés en cours d'exer. 988 893
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	244 179
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**244 179**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	4 278
Créances clients et comptes rattachés	42 447
Autres créances	89 489
Disponibilités	32 894
TOTAL	**169 108**

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 743
Emprunts et dettes financières divers	9 595
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	765 309
Dettes fiscales et sociales	2 834 782
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 115
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**3 644 544**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 470 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 470 000,00	1,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas VILLERDIS

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	64 267 391		64 267 391
Ventes de produits finis	5 601 041		5 601 041
Prestations de services	1 545 138		1 545 138
Chiffre d'affaires	**71 413 570**		**71 413 570**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 960 454	4 402 672	1 347 467	2 612 987
RÉSULTAT FINANCIER	-2 585	-668	-204	-2 381
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-153 433	-152 633	-46 541	-106 892
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-396 020	-405 789	-124 211	-271 809
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-170 732	170 732
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			13 646	-13 646
TOTAL	**3 408 416**	**3 843 582**	**1 019 424**	**2 388 992**

SAS VDB et ASSOCIÉS Commissaire aux Comptes

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 671 133,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 0%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 31% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	26 619 610					26 619 610
Engagements assortis de sûretés réelles	4 795 838					4 795 838
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**31 415 448**					**31 415 448**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions			671 133	671 133
TOTAL	**31 415 448**		**671 133**	**32 086 581**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 795 838
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		**4 795 838**

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas VILLERDIS

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

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
- Sur Immobilisation		10 903	1 878			9 025
- Sur crédit-bail		113 366		36 596		149 962
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	113 621		129		113 750	
- participation des salariés	88 154		22 732		110 886	
- contribution sociale de solidarité	15 429		1 684		17 113	
- autres	62 077		6 174		68 251	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**279 281**	**124 269**	**32 597**	**36 596**	**310 000**	**158 987**
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas VILLERDIS

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

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

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

LES EFFECTIFS

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	6,00
Agents de maîtrise	16,00	20,00
Employés et techniciens	148,00	148,00
Ouvriers		
Total	**172,00**	**174,00**

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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS FIVILLE
Avenue de la Ferté Milon
02603 VILLERS COTTERETS

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	305 000	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	**305 000**	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	251 962	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**251 962**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		
Produits		
Produits de participations	32 589	
Autres produits financiers	1 865	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas VILLERDIS

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

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17	Exercice 10/15 au 09/16
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	4 470 000	4 470 000	4 470 000	4 470 000	4 470 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 470 000	4 470 000	4 470 000	4 470 000	4 470 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	71 413 570	65 968 908	56 006 319		53 336 685
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 885 273	4 233 121	3 451 763	2 981 540	2 071 769
Impôts sur les bénéfices	1 019 424	932 915	477 094	802 237	393 295
Participation des salariés due au titre de l'exercice	396 020	314 835	194 207	333 057	184 236
Résultat net (C)	2 388 992	1 995 130	1 882 126	1 525 995	1 367 270
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 080 837	990 241	898 337	600 282	337 258
Résultat distribué (D)		1 850 000	1 850 000	1 850 000	1 900 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1,09	0,95	0,77	0,67	0,46
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	0,78	0,67	0,62	0,48	0,38
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	0,53	0,45	0,42	0,34	0,31
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		0,41	0,41	0,41	0,43
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	172	174	182	196	173
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 728 441	5 084 037	4 534 883	4 301 705	4 306 487
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 520 540	1 526 363	1 558 256	1 573 636	1 578 912

SAS VDB et ASSOCIES Commissaires aux Comptes

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas VILLERDIS

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2019) avant affectations	15 808 415
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	1 995 130
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2019)	13 813 285
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**13 813 285**
Variations en cours d'exercice	2 658 926
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	145 130
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	124 804
Résultat de l'exercice	2 388 992
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	**16 472 211**
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	**2 658 926**
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	2 658 926

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas VILLERDIS

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

Filiales et participations (1)	Informations financières (5) Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
TALLEUX - AVENUE de la FERTE MILLON 02600 VILLERS COTTERETS -	1 525	50 389	99,00	305 000	305 000	182 541		35 475	32 918	32 589
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

Commissaire aux Comptes S.A.S VDB et ASSOCIES

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas VILLERDIS

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

Filiales et participations (1)	Informations financières (5) Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas VILLERDIS

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend.fisc. pénales	800	
671250	Indemnités Litiges Prudhommaux	1 500	
671800	Autres charges op. de gestion	12 859	
671810	Franchises vétusté s/sinistres	4 924	
671811	Pertes s/sinistres location	2 471	
672637	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.	2 802	
675600	V.n.c. immob.financières	10 582	
687100	Dot.amort.except.s/immo.	42 883	
687250	Dot.amorts dérogatoires	131 036	
687500	Dot.prov.risqu.& charg.except.	60 000	
771800	Autres prod.except./op.gest.		5 049
771810	Ecarts positifs s/sinistres		15 495
771811	Gains sur sinistres location		398
772467	Régul echange décod canal+		8 977
772645	Pr./ex.ant-ch soc & prévoyance		23 293
775600	Prod. cess. immob.financières		17 458
777000	Quote-part subv.invest.virées		6 277
787250	Repr.amorts dérogatoires		7 040
787500	Repr.s/prov.risq.charg.except.		32 437
	TOTAL	**269 856**	**116 423**

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas VILLERDIS

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

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652611	Ch./ex.ant-Sous Traitance	546	
652613	Ch./ex.ant-Locations	10 746	
652615	Ch./ex.ant-Entr.Répar	6 761	
652616	Ch./ex.ant-Assurances	3 296	
652622	Ch./ex.ant-Rém.interméd. Hono.	4 560	
652623	Ch./ex.ant-Publicité	18 348	
652627	Ch./Ex.Ant-Serv.Banc. & Assim.	200	
652628	Ch./ex.ant-Cotisat et Divers	43 966	
652709	Ch./Ex.Ant-Réduct.S/Ventes	394	
654410	Pertes s/chq impay.exerc.ant.	584	
672637	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.	2 802	
752606	Pr./ex.ant-ach non stockés		26 515
752608	Pr./ex.ant-frais acc s/achats		11 994
752609	Pr./ex.ant-RRRO/Achats		5 700
752611	Pr./ex.ant-Sous-traitance		2 852
752613	Pr./ex.ant-Locations		1 382
752615	Pr./ex.ant-Entretien répar.		1 582
752616	Pr./ex.ant-Assurances		796
752622	Pr./ex.ant-Rem Interm Honorair		470
752623	Pr./ex.ant-Publicité		955
752628	Pr./ex.ant-Cotisat & divers		29 795
752704	Pr.s/ex ant . Locations VUL		2 719
752708	Pr./ex.ant- Produits annexes		3 686
752709	Pr./ex.ant-Réduct.s/Ventes		1 304
772467	Régul echange décod canal+		8 977
772645	Pr./ex.ant-ch soc & prévoyance		23 293
	TOTAL	**92 202**	**122 019**

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	276 362
791640	Transfert charges salaires	6 754
791642	Transfert charges gan vie	40 102
791645	Transfert rbt.int.retraite	39 274
791647	Transfert charges Autre Ch soc	24 612
	TOTAL	**387 104**