

RCS : SOISSONS

Code greffe : 0203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00186

Numéro SIREN : 439 505 843

Nom ou dénomination : VILLERDIS

Ce dépôt a été enregistré le 07/04/2022 sous le numéro de dépôt 871



Sas VILLERDIS

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

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2021



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 01/10/2020 au 30/09/2021

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 allègements 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

COMPTES ANNUELS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Bilan

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

Sas **VILLERDIS**

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ACTIF	Valeurs au 30/09/21		% de l'actif	Valeurs au 30/09/20		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & depr.		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				14		16
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	297 180	278 528	18 652		17 492	
Fonds commercial (1)	4 411 589		4 411 589		4 654 499	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours	34 462		34 462		34 462	
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				27		25
Terrains	720 925	30 121	690 805		690 805	
Constructions	7 701 612	2 946 772	4 754 841		5 062 124	
Installations tech., matériel & outillages	4 438 973	3 380 546	1 058 427		1 434 512	
Autres immobilisations corporelles	1 116 599	801 423	315 175		213 617	
Immobilisations corporelles en cours	1 484 276		1 484 276		22 700	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				7		9
Participations	305 000		305 000		305 000	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 864 579		1 864 579		1 851 454	
Prêts	5 677		5 677		304 457	
Autres immobilisations financières	71 344		71 344		71 364	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	22 452 217	7 437 390	15 014 827	49	14 662 485	49
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				13		13
Matières premières et autres appro	54 976		54 976		48 827	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 998 073	48 376	3 949 697		3 850 811	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				4		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	372 367	1 254	371 113		456 159	
Autres créances (3)	1 018 809		1 018 809		922 982	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				22		17
Actions propres						
Autres titres	6 895 441		6 895 441		5 162 894	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	3 410 498		3 410 498	11	4 389 673	15
Charges constatées d'avance (3)	211 493		211 493	1	244 179	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 961 657	49 630	15 912 027	51	15 075 525	51
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	38 413 874	7 487 019	30 926 854	100	29 738 010	100

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

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PASSIF

	Valeurs au 30/09/21	% du passif	Valeurs au 30/09/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 4 470 000)	4 470 000	14	4 470 000	15
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		29		30
Réserve légale	447 000		447 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 618 620		8 554 028	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 590 551	8	2 388 992	8
SITUATION NETTE	16 126 171	52	15 860 020	53
Subventions d'investissement	45 226		44 379	
Provisions réglementées	650 365	2	567 812	2
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 821 762	54	16 472 211	55
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	391 128		335 008	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	391 128	1	335 008	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 554 110	18	4 982 331	17
Emprunts et dettes financières diverses (3)	457 379	1	449 458	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 604		8 278	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 026 971	13	3 823 360	13
Dettes fiscales et sociales	3 269 904	11	3 406 114	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	177 640	1	50 730	
Autres dettes	212 357	1	210 521	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	13 713 964	44	12 930 791	43
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	30 926 854	100	29 738 010	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

4 406 467

9 291 894

4 060 360

8 870 430



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	63 607 529	89	64 267 391	90	-659 862	-1
Production vendue (biens et services)	7 688 965	11	7 146 179	10	542 786	8
Montant net du chiffre d'affaires	71 296 493	100	71 413 570	100	-117 076	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	507 682	1	414 314	1	93 369	23
Autres produits	372 196	1	284 329		87 867	31
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	72 176 372	101	72 112 213	101	64 159	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	50 697 322	71	51 154 069	72	-456 747	-1
Variation de stocks	-137 139		273 884		-411 023	-150
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 990 920	6	3 821 205	5	169 715	4
Variation de stocks	-6 148		-8 608		2 460	29
Autres achats et charges externes	3 885 742	5	3 631 582	5	254 160	7
Impôts, taxes et versements assimilés	959 584	1	1 017 307	1	-57 723	-6
Salaires et traitements	5 745 998	8	5 728 441	8	17 557	
Charges sociales	1 640 672	2	1 520 540	2	120 132	8
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	925 774	1	903 481	1	22 293	2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	49 198		10 123		39 075	386
Dotations aux provisions						
Autres charges	115 041		99 733		15 308	15
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	67 866 964	95	68 151 759	95	-284 795	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 309 408	6	3 960 454	6	348 954	9
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

44 751
120 813

37 272
103 074

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	37 732		39 830		-2 098	-5
Autres intérêts et produits assimilés (3)	21 140		29 043		-7 903	-27
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	58 872		68 873		-10 001	-15
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	66 388		70 839		-4 451	-6
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	158		619		-461	-74
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	66 546		71 458		-4 913	-7
RÉSULTAT FINANCIER	-7 674		-2 585		-5 089	-197
RÉSULTAT COURANT avant impôts	4 301 734	6	3 957 869	6	343 865	9
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	27 689		53 212		-25 523	-48
Sur opérations en capital	18 388		23 735		-5 346	-23
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	24 259		39 477		-15 218	-39
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	70 336		116 423		-46 087	-40
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	20 070		25 355		-5 286	-21
Sur opérations en capital	242 990		10 582		232 408	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	194 640		233 919		-39 279	-17
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	457 700	1	269 856		187 843	70
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-387 363	-1	-153 433		-233 930	-152
Participation des salariés aux résultats	394 648	1	396 020	1	-1 372	
Impôt sur les bénéfices	929 171	1	1 019 424	1	-90 253	-9
TOTAL DES PRODUITS	72 305 580	101	72 297 509	101	8 070	
TOTAL DES CHARGES	69 715 028	98	69 908 517	98	-193 489	
Bénéfice ou Perte	2 590 551	4	2 388 992	3	201 559	8

(3) Dont produits concernant les entités liées

30 362

1 865

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 30 926 854,20 Euros, dégage un bénéfice de 2 590 551,33 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

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€

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Sur l'exercice clos au 30/09/2021, la dotation aux amortissements s'élève à 88 845 €

Brut "Biens amortissables"	Amortissement	Net
903 969	624 425	279 544

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 30/09/2021 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	3 à 25 ans
- Aai divers	3 à 10 ans
- Matériels de transport	2 à 5 ans
- Matériel et mobilier bureau	3 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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.

Sortie d'un fonds de commerce :

La société VILLERDIS n'exploitant plus le fonds de commerce DLCT AUTO, acquis le 29/04/2020 pour un montant de 242 910€, ce dernier a été sorti de l'actif de la société.
L'impact dans les comptes annuels du 30/09/2021 est de 242 910€.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A			IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	5 025 989		13 601	
CORPORELLES	Terrains			720 925			
	Constructions	Sur sol propre		6 079 128		91 868	
		Sur sol d'autrui		1 595 522			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			4 613 279		64 871	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		263 125		41 314	
		Matériel de transport		27 345		142 806	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		634 153		22 373	
	Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours			22 700		1 461 576		
Avances et acomptes							
			TOTAL	13 956 178		1 824 808	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			305 000			
	Autres titres immobilisés			1 851 454		13 205	
	Prêts et autres immobilisations financières			375 820		1 201	
			TOTAL	2 532 274		14 406	
			TOTAL GENERAL	21 514 441		1 852 815	
CADRE B			IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		296 359	4 743 231	
CORPORELLES	Terrains					720 925	
	Constructions	Sur sol propre			5 000	6 165 996	
		Sur sol d'autrui			59 906	1 535 616	
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				239 176	4 438 973	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				304 439	
		Matériel de transport				170 151	
		Mat. bureau, inform., mobilier			14 517	642 008	
	Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours					1 484 276		
Avances et acomptes							
			TOTAL		318 600	15 462 386	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					305 000	
	Autres titres immobilisés				80	1 864 579	
	Prêts & autres immob. financières				300 000	77 021	
			TOTAL		300 080	2 246 600	
			TOTAL GENERAL		915 039	22 452 217	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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			243 918
Fonds de commerce (Express)	450 000			450 000
FDC presse TUP Sarl Victoire	49 650			49 650
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	743 568			743 568
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	743 568			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	319 536	12 441	53 449	278 528
Terrains		30 121			30 121
Constructions	Sur sol propre	1 252 358	351 037	5 000	1 598 395
	Sur sol d'autrui	1 360 168	48 115	59 906	1 348 377
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 178 767	440 956	239 176	3 380 546
	Inst. générales agencem. amén.	140 567	39 646		180 213
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	11 765	27 560		39 325
	Mat. bureau et informatiq., mob.	558 674	37 729	14 517	581 885
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	6 532 420	945 042	318 600	7 158 862
	TOTAL GENERAL	6 851 956	957 483	372 049	7 437 390

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui	89 249		6 696			82 553
	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	89 249			6 696			82 553
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	89 249			6 696			82 553
Total général non ventilé		89 249			6 696		82 553

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

ETAT DES PROVISIONS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	567 812	89 249	6 696	650 365
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	567 812	89 249	6 696	650 365
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	180 000	60 000		240 000
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	155 008	13 683	17 563	151 128
	TOTAL	335 008	73 683	17 563	391 128
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	10 123	48 376	10 123	48 376
	Sur comptes clients	2 098	822	1 666	1 254
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	12 221	49 198	11 789	49 630
	TOTAL GÉNÉRAL	915 041	212 130	36 048	1 091 123
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		49 198	17 563	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		162 932	18 485	

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

ETAT DES CRÉANCES

Sas **VILLERDIS**

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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)	5 677		5 677
	Autres immobilisations financières	71 344		71 344
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	4 559	4 559	
	Autres créances clients	367 808	367 808	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	519	519	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 431	81 431	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	234 225	234 225	
	coll. publiques	135 420	135 420	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	409 215	409 215	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	157 998	157 998	
	Charges constatées d'avance	211 493	211 493	
	TOTAUX	1 679 691	1 602 670	77 021
Renvois	(1) Montant			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	300 000		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	5 554 110	1 147 643	3 543 877	862 591
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		457 346	457 346		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 026 971	4 026 971		
Personnel & comptes rattachés		1 984 987	1 984 987		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		778 409	778 409		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	63 100	63 100		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	443 407	443 407		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		177 640	177 640		
Groupe & associés (2)		33	33		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		212 357	212 357		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		13 698 361	9 291 894	3 543 877	862 591
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 564 445			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	990 338			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	211 493
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	211 493

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	5 199
Créances clients et comptes rattachés	4 887
Autres créances	70 452
Disponibilités	45 441
TOTAL	125 978

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	15 415
Emprunts et dettes financières divers	10 513
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	864 792
Dettes fiscales et sociales	2 678 562
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 115
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 586 398

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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 01/10/2020 au 30/09/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	63 607 528		63 607 528
Ventes de produits finis	5 867 616		5 867 616
Prestations de services	1 821 349		1 821 349
Chiffre d'affaires	71 296 493		71 296 493

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 309 408	4 765 562	1 334 357	2 975 050
RÉSULTAT FINANCIER	-7 674	-624	-175	-7 499
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-387 363	-387 273	-108 437	-278 927
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-394 648	-396 020	-110 886	-283 762
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-197 300	197 300
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			11 611	-11 611
TOTAL	3 519 722	3 981 644	929 171	2 590 551

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas **VILLERDIS**

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 608 795,00 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: 0.159%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 30% 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	21 256 543					21 256 543
Engagements assortis de sûretés réelles	4 011 942					4 011 942
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	25 268 485					25 268 485
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	608 795					608 795
TOTAL	25 877 280					25 877 280

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	4 011 942	4 011 942
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	4 011 942	4 011 942

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas **VILLERDIS**

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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		9 025	2 151			6 874
- Sur crédit-bail		149 962		15 776		165 738
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	113 750		113 750	107 656	119 844	
- participation des salariés	110 886		110 886	104 945	116 827	
- contribution sociale de solidarité	17 113		17 113	16 101	18 125	
- autres	68 251		68 251	80 791	55 711	
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	310 000	158 987	312 151	325 269	310 507	172 612
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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

	30/09/2021	30/09/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	8,00
Agents de maîtrise	16,00	16,00
Employés et techniciens	152,00	148,00
Ouvriers		
Total	176,00	172,00

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 01/10/2020 au 30/09/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS FIVILLE

Avenue de la Ferté Milon
02603 VILLERS COTTERETS

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

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	160 776	248 408
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	160 776	248 408
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		30 362
Autres produits financiers		2 884
Charges		
Charges financières	33	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas **VILLERDIS**

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/20 au 09/21	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17
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	71 296 493	71 413 570	65 968 908	56 006 319	54 902 101
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	5 047 934	4 885 273	4 233 121	3 451 763	2 981 540
Impôts sur les bénéfices	929 171	1 019 424	932 915	477 094	802 237
Participation des salariés due au titre de l'exercice	394 648	396 020	314 835	194 207	333 057
Résultat net (C)	2 590 551	2 388 992	1 995 130	1 882 126	1 525 995
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 133 564	1 080 837	990 241	898 337	600 282
Résultat distribué (D)		2 324 400	1 850 000	1 850 000	1 850 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1,13	1,09	0,95	0,77	0,67
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	0,83	0,78	0,67	0,62	0,48
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	0,58	0,53	0,45	0,42	0,34
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		0,52	0,41	0,41	0,41
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	238	236	214	212	210
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 745 998	5 728 441	5 084 037	4 534 883	4 301 705
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 640 672	1 520 540	1 526 363	1 558 256	1 573 636

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2020) avant affectations	14 083 219
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	2 388 992
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2020)	16 472 211
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	16 472 211
Variations en cours d'exercice	349 551
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	82 553
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	847
Résultat de l'exercice	2 590 552
Autres variations	-2 324 400
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	16 821 762
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	349 551
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	349 551

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

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

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

SCI TALLEUX - 140 Av. de la Ferté Million - 34385837900013	1 525	50 389	99,00	305 000	305 000	216 053	35 477	30 669	30 362
Observations	Cloture 31/12/2020								

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

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

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

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

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend.fisc. pénales	90	
671800	Autres charges op. de gestion	14 244	
671811	Pertes s/sinistres location	4 797	
672635	Ch./ex ant - impôts & taxes	9	
672763	Ch./ex.ant - rev.autr.creances	930	
675100	V.N.C. Immob.Incorporelles	242 910	
675600	V.n.c. immob.financières	80	
687100	Dot.amort.except.s/immo.	31 708	
687250	Dot.amorts dérogatoires	89 249	
687500	Dot.prov.risqu.& charg.except.	73 683	
771800	Autres prod.except./op.gest.		534
771810	Ecart positifs s/sinistres		7 000
771811	Gains sur sinistres location		1 475
772635	Pr./ex.ant-imp & taxes autr et		18 642
772661	Pr./Ex.Ant-Charges D'Intérêts		39
775600	Prod. cess. immob.financières		11 320
777000	Quote-part subv.invest.virées		7 068
787250	Repr.amorts dérogatoires		6 696
787500	Repr.s/prov.risq.charg.except.		17 563
	TOTAL	457 700	70 336

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch./ex.ant-Achats matière four	8 000	
652611	Ch./ex.ant-Sous Traitance	5 594	
652613	Ch./ex.ant-Locations	17 542	
652615	Ch./ex.ant-Entr.Répar	9 229	
652616	Ch./ex.ant-Assurances	1 284	
652623	Ch./ex.ant-Publicité	60 486	
652628	Ch./ex.ant-Cotisé et Divers	7 817	
652708	Ch./ex.ant-Pdts Annexes	1 632	
672635	Ch./ex ant - impôts & taxes	9	
672763	Ch./ex.ant - rev.autr.creances	930	
752611	Pr./ex.ant-Sous-traitance		2 029
752615	Pr./ex.ant-Entretien répar.		962
752616	Pr./ex.ant-Assurances		31
752623	Pr./ex.ant-Publicité		10 724
752626	Pr./ex.ant-Frais pstx télécomm		338
752628	Pr./ex.ant-Cotisé & divers		26 548
752658	Pr./ex.ant : Ch Diverses		261
752703	Pr./ex.ant- Vtes.prod.résid		3 858
752758	Pr/s ex.ant : Pr divers		157
772635	Pr./ex.ant-imp & taxes autr et		18 642
772661	Pr./Ex.Ant-Charges D'Intérêts		39
	TOTAL	112 524	63 587

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	320 728
791642	Transf.ch. gan vie	54 911
791643	Transf.ch Transition Prof	24 540
791645	Transf.ch.ind retraite	57 567
791647	Transf.ch. Autre Ch soc	38 148
	TOTAL	495 893

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 24 MARS 2022

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

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 comptable2.590.551,33 Euros
- Aux Associés, un dividende de2.413.800,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves"176.751,33 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)	1,08 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	2.413.798,92 Euros

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
30 septembre 2020 (AG 18/03/2021)	0.40 Euros	2.324.398,96 Euros
30 septembre 2019 (AG 12/03/2020)	0.83 Euros	1.849.999,17 Euros
30 septembre 2018 (AG 28/03/2019)	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

39 505 843 R.C.S. SOISSONS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 18 MARS 2022

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable2.590.551,33 Euros
- Aux Associés, un dividende de2.413.800,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves"176.751,33 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)	1,08 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	2.413.798,92 Euros

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
30 septembre 2020 (AG 18/03/2021)	0.40 Euros	2.324.398,96 Euros
30 septembre 2019 (AG 12/03/2020)	0.83 Euros	1.849.999,17 Euros
30 septembre 2018 (AG 28/03/2019)	0,83 Euros	1.849.999,17 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

CERTIFIÉ 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 2021



**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

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

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 2021, 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 2020 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.441-6 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

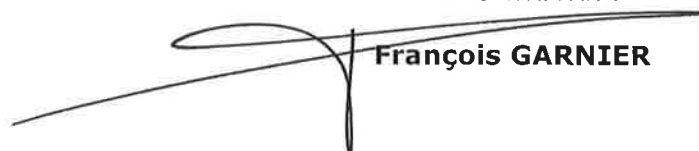
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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

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

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

Fait à DURY, le 9 mars 2022

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :



François GARNIER

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

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

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

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

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

COMPTES ANNUELS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Bilan

BILAN

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Valeurs au 30/09/21		% de l'actif	Valeurs au 30/09/20		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
ACTIF						
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			14			16
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	297 180	278 528	18 652	17 492		
Fonds commercial (1)	4 411 589		4 411 589	4 654 499		
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours	34 462		34 462	34 462		
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			27			25
Terrains	720 925	30 121	690 805	690 805		
Constructions	7 701 612	2 946 772	4 754 841	5 062 124		
Installations tech., matériel & outillages	4 438 973	3 380 546	1 058 427	1 434 512		
Autres immobilisations corporelles	1 116 599	801 423	315 175	213 617		
Immobilisations corporelles en cours	1 484 276		1 484 276	22 700		
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			7			9
Participations	305 000		305 000	305 000		
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 864 579		1 864 579	1 851 454		
Prêts	5 677		5 677	304 457		
Autres immobilisations financières	71 344		71 344	71 364		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	22 452 217	7 437 390	15 014 827	49	14 662 485	49
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			13			13
Matières premières et autres appro	54 976		54 976	48 827		
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 998 073	48 376	3 949 697	3 850 811		
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			4			5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	372 367	1 254	371 113	456 159		
Autres créances (3)	1 018 809		1 018 809	922 982		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement			22			17
Actions propres						
Autres titres	6 895 441		6 895 441	5 162 894		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	3 410 498		3 410 498	4 389 673		15
Charges constatées d'avance (3)	211 493		211 493	244 179		1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 961 657	49 630	15 912 027	51	15 075 525	51
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	38 413 874	7 487 019	30 926 854	100	29 738 010	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

BILAN (SUITE)

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 30/09/21	% du passif	Valeurs au 30/09/20	% du passif
Capital (dont versé : 4 470 000)	4 470 000	14	4 470 000	15
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		29		30
Réserve légale	447 000		447 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 618 620		8 554 028	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 590 551	8	2 388 992	8
SITUATION NETTE	16 126 171	52	15 860 020	53
Subventions d'investissement	45 226		44 379	
Provisions réglementées	650 365	2	567 812	2
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 821 762	54	16 472 211	55

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	391 128		335 008	
Provisions pour charges				

TOTAL PROVISIONS

	391 128	1	335 008	1
--	---------	---	---------	---

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 554 110	18	4 982 331	17
Emprunts et dettes financières diverses (3)	457 379	1	449 458	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 604		8 278	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 026 971	13	3 823 360	13
Dettes fiscales et sociales	3 269 904	11	3 406 114	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	177 640	1	50 730	
Autres dettes	212 357	1	210 521	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES

	13 713 964	44	12 930 791	43
--	------------	----	------------	----

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	30 926 854	100	29 738 010	100
--	------------	-----	------------	-----

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

4 406 467

9 291 894

4 060 360

8 870 430

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Compte de résultat

MAIS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	63 607 529	89	64 267 391	90	-659 862	-1
Production vendue (biens et services)	7 688 965	11	7 146 179	10	542 786	8
Montant net du chiffre d'affaires	71 296 493	100	71 413 570	100	-117 076	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	507 682	1	414 314	1	93 369	23
Autres produits	372 196	1	284 329		87 867	31
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	72 176 372	101	72 112 213	101	64 159	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	50 697 322	71	51 154 069	72	-456 747	-1
Variation de stocks	-137 139		273 884		-411 023	-150
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 990 920	6	3 821 205	5	169 715	4
Variation de stocks	-6 148		-8 608		2 460	29
Autres achats et charges externes	3 885 742	5	3 631 582	5	254 160	7
Impôts, taxes et versements assimilés	959 584	1	1 017 307	1	-57 723	-6
Salaires et traitements	5 745 998	8	5 728 441	8	17 557	
Charges sociales	1 640 672	2	1 520 540	2	120 132	8
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	925 774	1	903 481	1	22 293	2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	49 198		10 123		39 075	386
Dotations aux provisions						
Autres charges	115 041		99 733		15 308	15
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	67 866 964	95	68 151 759	95	-284 795	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 309 408	6	3 960 454	6	348 954	9
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDB et ASSOCIES

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

44 751
120 813

37 272
103 074

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	37 732		39 830		-2 098	-5
Autres intérêts et produits assimilés (3)	21 140		29 043		-7 903	-27
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	58 872		68 873		-10 001	-15
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	66 388		70 839		-4 451	-6
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	158		619		-461	-74
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	66 546		71 458		-4 913	-7
RÉSULTAT FINANCIER	-7 674		-2 585		-5 089	-197
RÉSULTAT COURANT avant impôts	4 301 734	6	3 957 869	6	343 865	9
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	27 689		53 212		-25 523	-48
Sur opérations en capital	18 388		23 735		-5 346	-23
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	24 259		39 477		-15 218	-39
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	70 336		116 423		-46 087	-40
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	20 070		25 355		-5 286	-21
Sur opérations en capital	242 990		10 582		232 408	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	194 640		233 919		-39 279	-17
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	457 700	1	269 856		187 843	70
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-387 363	-1	-153 433		-233 930	-152
Participation des salariés aux résultats	394 648	1	396 020	1	-1 372	
Impôt sur les bénéfices	929 171	1	1 019 424	1	-90 253	-9
TOTAL DES PRODUITS	72 305 580	101	72 297 509	101	8 070	
TOTAL DES CHARGES	69 715 028	98	69 908 517	98	-193 489	
Bénéfice ou Perte	2 590 551	4	2 388 992	3	201 559	8

SAS VDB et ASSOCIES
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées
Commissaire aux Comptes

30 362

1 865

ANNEXE LÉGALE

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 30 926 854,20 Euros, dégage un bénéfice de 2 590 551,33 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

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 30/09/2021, la dotation aux amortissements s'élève à 88 845 €

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Brut "Biens amortissables"	Amortissement	Net
903 969	624 425	279 544

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 30/09/2021 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	3 à 25 ans
- Aai divers	3 à 10 ans
- Matériels de transport	2 à 5 ans
- Matériel et mobilier bureau	3 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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.

Sortie d'un fonds de commerce :

La société VILLERDIS n'exploitant plus le fonds de commerce DLCT AUTO, acquis le 29/04/2020 pour un montant de 242 910€, ce dernier a été sorti de l'actif de la société.

L'impact dans les comptes annuels du 30/09/2021 est de 242 910€.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	5 025 989	13 601
	Terrains		720 925	
	Constructions		6 079 128	91 868
CORPORELLES		Inst. générales, agencs & aménagts construct.	1 595 522	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 613 279	64 871
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	263 125	41 314
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	27 345	142 806
		Matériel de bureau & mobilier informatique	634 153	22 373
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours		22 700	1 461 576
	Avances et acomptes			
		TOTAL	13 956 178	1 824 808
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		305 000	
	Autres titres immobilisés		1 851 454	13 205
	Prêts et autres immobilisations financières		375 820	1 201
		TOTAL	2 532 274	14 406
TOTAL GENERAL			21 514 441	1 852 815

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	296 359	4 743 231	
	Terrains			720 925	
	Constructions		5 000	6 165 996	
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. cons	59 906	1 535 616	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		239 176	4 438 973	
		Inst. gal. agen. amé. divers		304 439	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		170 151	
		Mat. bureau, inform., mobilier	14 517	642 008	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			1 484 276	
	Avances et acomptes				
		TOTAL	318 600	15 462 386	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			305 000	
	Autres titres immobilisés		80	1 864 579	
	Prêts & autres immob. financières		300 000	77 021	
		TOTAL	300 080	2 246 600	
TOTAL GENERAL			915 039	22 452 217	

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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			243 918
Fonds de commerce (Express)	450 000			450 000
FDC presse TUP Sarl Victoire	49 650			49 650
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	743 568			743 568
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	743 568			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	319 536	12 441	53 449	278 528
TOTAL	319 536	12 441	53 449	278 528
Terrains	30 121			30 121
Constructions	1 252 358	351 037	5 000	1 598 395
Inst. générales agen. aménag.	1 360 168	48 115	59 906	1 348 377
Inst. techniques matériel et outil. industriels	3 178 767	440 956	239 176	3 380 546
Autres immobs corporelles	140 567	39 646		180 213
Inst. générales agencem. amén.	11 765	27 560		39 325
Matériel de transport	558 674	37 729	14 517	581 885
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	6 532 420	945 042	318 600	7 158 862
TOTAL GENERAL	6 851 956	957 483	372 049	7 437 390

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui	89 249			6 696			82 553
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	89 249			6 696			82 553
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	89 249			6 696			82 553
Total général non ventilé		89 249			6 696		82 553

CADRE C Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties

Montant net au début de l'exercice Augmentations Dotations de l'exercice aux Montant net à la fin de l'exercice

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

sur plusieurs exercices

amortissements

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

ETAT DES PROVISIONS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	567 812	89 249	6 696	650 365
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	567 812	89 249	6 696	650 365
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	180 000	60 000		240 000
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	155 008	13 683	17 563	151 128
	TOTAL	335 008	73 683	17 563	391 128
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	10 123	48 376	10 123	48 376
	Sur comptes clients	2 098	822	1 666	1 254
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	12 221	49 198	11 789	49 630
	TOTAL GÉNÉRAL	915 041	212 130	36 048	1 091 123
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		49 198	17 563	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		162 932	18 485	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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)	5 677		5 677
	Autres immobilisations financières	71 344		71 344
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	4 559	4 559	
	Autres créances clients	367 808	367 808	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	519	519	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 431	81 431	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	234 225	234 225	
	coll. publiques	135 420	135 420	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	409 215	409 215	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	157 998	157 998	
	Charges constatées d'avance	211 493	211 493	
TOTAUX		1 679 691	1 602 670	77 021
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	300 000	
Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ETAT DES DETTES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	5 554 110	1 147 643	3 543 877	862 591
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		457 346	457 346		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 026 971	4 026 971		
Personnel & comptes rattachés		1 984 987	1 984 987		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		778 409	778 409		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	63 100	63 100		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	443 407	443 407		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		177 640	177 640		
Groupe & associés (2)		33	33		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		212 357	212 357		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		13 698 361	9 291 894	3 543 877	862 591
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 564 445			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	990 338			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	211 493
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	211 493

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	5 199
Créances clients et comptes rattachés	4 887
Autres créances	70 452
Disponibilités	45 441
TOTAL	125 978

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	15 415
Emprunts et dettes financières divers	10 513
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	864 792
Dettes fiscales et sociales	2 678 562
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 115
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 586 398

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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 01/10/2020 au 30/09/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	63 607 528		63 607 528
Ventes de produits finis	5 867 616		5 867 616
Prestations de services	1 821 349		1 821 349
Chiffre d'affaires	71 296 493		71 296 493

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 309 408	4 765 562	1 334 357	2 975 050
RÉSULTAT FINANCIER	-7 674	-624	-175	-7 499
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-387 363	-387 273	-108 437	-278 927
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-394 648	-396 020	-110 886	-283 762
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-197 300	197 300
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			11 611	-11 611
TOTAL	3 519 722	3 981 644	929 171	2 590 551

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 608 795,00 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: 0.159%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 30% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société	22 782 900					22 782 900
Engagements assortis de sûretés réelles	4 457 486					4 457 486
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	27 240 386					27 240 386
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	608 795					608 795
TOTAL	27 849 181					27 849 181

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	4 457 486	4 457 486
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	4 457 486	4 457 486

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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		9 025	2 151			6 874
- Sur crédit-bail		149 962		15 776		165 738
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	113 750		113 750	107 656	119 844	
- participation des salariés	110 886		110 886	104 945	116 827	
- contribution sociale de solidarité	17 113		17 113	16 101	18 125	
- autres	68 251		68 251	80 791	55 711	
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	310 000	158 987	312 151	325 269	310 507	172 612
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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

	30/09/2021	30/09/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	8,00
Agents de maîtrise	16,00	16,00
Employés et techniciens	152,00	148,00
Ouvriers		
Total	176,00	172,00

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 01/10/2020 au 30/09/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS FIVILLE
Avenue de la Ferté Milon
02603 VILLERS COTTERETS

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

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

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	160 776	248 408
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	160 776	248 408
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		30 362
Autres produits financiers		1 175
Charges		
Charges financières	33	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/20 au 09/21	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice 10/17 au 09/18	Exercice 10/16 au 09/17
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	71 296 493	71 413 570	65 968 908		54 902 101
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	5 047 934	4 885 273	4 233 121	3 451 763	2 981 540
Impôts sur les bénéfices	929 171	1 019 424	932 915	477 094	802 237
Participation des salariés due au titre de l'exercice	394 648	396 020	314 835	194 207	333 057
Résultat net (C)	2 590 551	2 388 992	1 995 130	1 882 126	1 525 995
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 133 564	1 080 837	990 241	898 337	600 282
Résultat distribué (D)		2 324 400	1 850 000	1 850 000	1 850 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1,13	1,09	0,95	0,77	0,67
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	0,83	0,78	0,67	0,62	0,48
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	0,58	0,53	0,45	0,42	0,34
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		0,52	0,41	0,41	0,41
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	238	236	214	212	210
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 745 998	5 728 441	5 084 037	4 534 883	4 301 705
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 640 672	1 520 540	1 526 363	1 558 256	1 573 636

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2020) avant affectations	14 083 219
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	2 388 992
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2020)	16 472 211
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	16 472 211
Variations en cours d'exercice	349 551
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	82 553
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	847
Résultat de l'exercice	2 590 552
Autres variations	-2 324 400
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	16 821 762
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	349 551
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	349 551

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

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

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

SCI TALLEUX - 140 Av. de la Ferté Millon - 34385837900013

Observations

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

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
1 525	50 389	99,00	305 000	305 000	247 517		35 533	29 540	30 362
Cloture 31/12/2021									

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité 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.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend.fisc. pénales	90	
671800	Autres charges op. de gestion	14 244	
671811	Pertes s/sinistres location	4 797	
672635	Ch./ex ant - impôts & taxes	9	
672763	Ch./ex.ant - rev.autr.creances	930	
675100	V.N.C. Immob.Incorporelles	242 910	
675600	V.n.c. immob.financières	80	
687100	Dot.amort.except.s/immo.	31 708	
687250	Dot.amorts dérogatoires	89 249	
687500	Dot.prov.risqu.& charg.except.	73 683	
771800	Autres prod.except./op.gest.		534
771810	Ecart positifs s/sinistres		7 000
771811	Gains sur sinistres location		1 475
772635	Pr./ex.ant-imp & taxes autr et		18 642
772661	Pr./Ex.Ant-Charges D'Intérêts		39
775600	Prod. cess. immob.financières		11 320
777000	Quote-part subv.invest.virées		7 068
787250	Repr.amorts dérogatoires		6 696
787500	Repr.s/prov.risq.charg.except.		17 563
	TOTAL	457 700	70 336

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch./ex.ant-Achats matière four	8 000	
652611	Ch./ex.ant-Sous Traitance	5 594	
652613	Ch./ex.ant-Locations	17 542	
652615	Ch./ex.ant-Entr.Répar	9 229	
652616	Ch./ex.ant-Assurances	1 284	
652623	Ch./ex.ant-Publicité	60 486	
652628	Ch./ex.ant-Cotisé et Divers	7 817	
652708	Ch./ex.ant-Pdts Annexes	1 632	
672635	Ch./ex ant - impôts & taxes	9	
672763	Ch./ex.ant - rev.autr.creances	930	
752611	Pr./ex.ant-Sous-traitance		2 029
752615	Pr./ex.ant-Entretien répar.		962
752616	Pr./ex.ant-Assurances		31
752623	Pr./ex.ant-Publicité		10 724
752626	Pr./ex.ant-Frais pstx télécomm		338
752628	Pr./ex.ant-Cotisé & divers		26 548
752658	Pr./ex.ant : Ch Diverses		261
752703	Pr./ex.ant- Vtes.prod.résid		3 858
752758	Pr/s ex.ant : Pr divers		157
772635	Pr./ex.ant-imp & taxes autr et		18 642
772661	Pr./Ex.Ant-Charges D'Intérêts		39
	TOTAL	112 524	63 587

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas VILLERDIS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	320 728
791642	Transf.ch. gan vie	54 911
791643	Transf.ch Transition Prof	24 540
791645	Transf.ch.ind retraite	57 567
791647	Transf.ch. Autre Ch soc	38 148
TOTAL		495 893