

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 50035 Numéro SIREN : 488 768 284 Nom ou dénomination : PIERRYDIS

Ce dépôt a été enregistré le 13/01/2021 sous le numéro de dépôt 380

PIERRYDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 401.200 Euros

Siège social : Rue Jules Lobet

51530 PIERRY

488 768 284 R.C.S. REIMS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 16 JUILLET 2020

(Exercice clos le 31 janvier 2020)

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable..... 2.220.695,57 €
- Aux Associés, un dividende de..... 2.220.695,57 €

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme d'UN MILLION TROIS CENT QUATRE VINGT DIX MILLE CENT QUATRE EUROS ET QUARANTE TROIS CENTIMES (1.390.104,43 Euros) afin de porter le dividende à la somme de TROIS MILLIONS SIX CENT DIX MILLE HUIT CENTS (3.610.800) EUROS.

Le revenu attaché à chaque action s'élève à QUATRE-VINGT-DIX (90) EUROS, soit pour les 40.120 actions, une distribution totale de TROIS MILLIONS SIX CENT DIX MILLE HUIT CENTS (3.610.800) EUROS.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 31 octobre 2020.

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)	990 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)	3.609.810 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 :

EXERCICE	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)
Exercice 31 janvier 2019	990 €	3.609.810 €
Exercice 31 janvier 2018	990 €	3.609.810 €
Exercice 31 janvier 2017	Néant	Néant

CERTIFIE CONFORME

PIERRYDIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 401.200 Euros
Siège social : Rue Jules Lobet
51530 PIERRY
488 768 284 R.C.S. REIMS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
DU 16 JUILLET 2020
(Exercice clos le 31 janvier 2020)

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable..... 2.220.695,57 €
- Aux Associés, un dividende de..... 2.220.695,57 €

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme d'UN MILLION TROIS CENT QUATRE VINGT DIX MILLE CENT QUATRE EUROS ET QUARANTE TROIS CENTIMES (1.390.104,43 Euros) afin de porter le dividende à la somme de TROIS MILLIONS SIX CENT DIX MILLE HUIT CENTS (3.610.800) EUROS.

Le revenu attaché à chaque action s'élève à QUATRE-VINGT-DIX (90) EUROS, soit pour les 40.120 actions, une distribution totale de TROIS MILLIONS SIX CENT DIX MILLE HUIT CENTS (3.610.800) EUROS.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 31 octobre 2020.

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)	990 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)	3.609.810 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 :

EXERCICE	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)
Exercice 31 janvier 2019	990 €	3.609.810 €
Exercice 31 janvier 2018	990 €	3.609.810 €
Exercice 31 janvier 2017	Néant	Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

ARTICLE CONFORME

[Signature]

Bilan Actif

		31/01/2020			31/01/2019
		Brut	Amort. et Dépréc	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	132 063	121 472	10 590	9 208
	Fonds commercial (1)	15 425 958		15 425 958	15 425 958
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 024 192		3 024 192	3 024 192
	Constructions	25 273 368	9 053 143	16 220 226	17 854 348
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 918 926	1 252 878	2 666 048	3 083 094
	Autres immobilisations corporelles	1 359 126	733 647	625 479	511 834
	Immobilisations en cours	435 233		435 233	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	180 508		180 508	180 508
	Créances rattachées à des participations	80 000		80 000	80 000
	Autres titres immobilisés	3 079 425		3 079 425	3 069 635
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	123 394		123 394	123 097
TOTAL (II)		53 032 194	11 161 140	41 871 054	43 361 875
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	23 413		23 413	29 486
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 028 793	542 511	9 486 282	8 275 740
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 279 584	245	1 279 340	1 275 472
	Autres créances	1 442 031		1 442 031	1 433 640
	Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	26 738 592	41 730	26 696 862	26 931 466	
DISPONIBILITES	1 424 796		1 424 796	1 941 753	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	271 048		271 048	331 443
	TOTAL (III)	41 208 257	584 486	40 623 772	40 219 000
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		94 240 451	11 745 625	82 494 826	83 580 875

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan Passif

		31/01/2020	31/01/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	401 200	401 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 614 387	36 614 387
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	40 120	40 120
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	19 758 381	22 234 026
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 220 696	1 135 156
	Subventions d'investissement	47 574	51 370
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	59 082 358	60 476 258
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	382 279	301 776
	Provisions pour charges	1 055 889	1 156 479
	Total des provisions	1 438 168	1 458 255
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 532 504	12 036 593
	Emprunts et dettes financières divers	3 984 738	1 100 130
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 326	3 613
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 505 822	4 410 477
	Dettes fiscales et sociales	3 569 262	3 211 329
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	240 093	603 198
	Autres dettes	137 555	194 186
	Produits constatés d'avance (1)		86 835
	Total des dettes	21 974 300	21 646 362
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	82 494 826	83 580 875
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 220 695,57	1 135 155,66
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	14 762 877	12 117 876
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		511

Compte de Résultat 1/2

		31/01/2020	31/01/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION	France	12 mois	12 mois
	Ventes de marchandises	78 113 340	81 574 548
	Production vendue (Biens)	6 165 228	31 501
	Production vendue (Services et Travaux)	2 191 707	1 812 650
	Montant net du chiffre d'affaires	86 470 275	83 418 699
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	28 230	18 576
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	717 691	487 204
	Autres produits	478 451	447 558
Total des produits d'exploitation (1)		87 694 647	84 372 038
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	64 438 069	66 459 053
	Variation de stock	(1 348 179)	(1 423 727)
	Achats de matières et autres approvisionnements	3 702 003	155 103
	Variation de stock	6 073	(2 837)
	Autres achats et charges externes	4 638 567	4 203 295
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 241 457	1 271 392
	Salaires et traitements	6 874 168	6 451 008
	Charges sociales du personnel	1 643 660	1 944 476
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	2 184 205	1 805 131
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant	542 756	406 106
	Dotations aux provisions	53 509	50 493
	Autres charges	136 412	225 405
Total des charges d'exploitation (2)		84 112 699	81 544 898
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 581 948	2 827 140

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2020	31/01/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 581 948	2 827 140
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	596 527	617 285
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	11 188	13 977
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	2 452	2 272
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	424 818	197 628
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 076 504	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 514 963	213 878
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	41 730	1 076 504
	Intérêts et charges assimilées (4)	123 673	149 100
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 049 640	
Total des charges financières		1 215 043	1 225 604
RESULTAT FINANCIER		299 921	(1 011 727)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 285 341	1 198 128
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	23 637	4 648
	Sur opérations en capital	112 896	1 112
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	103 103	103 103
	Total des produits exceptionnels	239 636	108 863
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	48 510	2 641
	Sur opérations en capital	46	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	80 000	
Total des charges exceptionnelles		128 556	2 641
RESULTAT EXCEPTIONNEL		111 081	106 222
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		1 175 726	169 194
TOTAL DES PRODUITS		89 449 247	84 694 779
TOTAL DES CHARGES		87 228 551	83 559 624
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 220 696	1 135 156
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		1 552	4 477
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		7 910	3 353

EXEMPLAIRE GREFFE

PIERRYDIS

**Société par actions simplifiée
Au capital de 401 200 €**

Siège social : rue Jules Lobet
51530 PIERRY

SIRET : 488 768 284 00017
APE : 4711F

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

Exercice clos le 31 janvier 2020



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

Aux Associés de la Société PIERRYDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 19 juillet 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société PIERRYDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 19/05/2020 sur la base des éléments disponibles à la date dudit arrêté dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

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

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

→ Dépréciation du fonds commercial

La société a estimé selon les modalités décrites à la page 6 de l'annexe que le fonds de commerce à l'actif s'élevant à 15 425 958 € n'a pas de durée de vie limitée et qu'à ce titre, il n'est donc pas amorti.

En application de l'article 214-15 du PCG, un test de dépréciation a été pratiqué, quand bien même il n'existe pas d'indice de perte de valeur.

Ce test de dépréciation repose sur des critères et méthodes utilisées dans les apports et transactions de magasins de la même enseigne. Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société décrite à la page 6 de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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, arrêté le 19/05/2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

DURY, le 30 juin 2020

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

François GARNIER



Vincent LE PAGE



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

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

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

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

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

Comptes annuels

SAS PIERRYDIS

RUE JULES LOBET

51530 PIERRY

Exercice clos le : 31/01/2020

APE : 4711F

SIRET : 48876828400017

Bilan Actif

	31/01/2020		31/01/2019
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net
Capital souscrit non appelé (I)			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions brevets droits similaires	132 063	121 472	10 590
Fonds commercial (1)	15 425 958		15 425 958
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	3 024 192		3 024 192
Constructions	25 273 368	9 053 143	16 220 226
Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 918 926	1 252 878	2 666 048
Autres immobilisations corporelles	1 359 126	733 647	625 479
Immobilisations en cours	435 233		435 233
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
Participations évaluées selon mise en équival.			
Autres participations	180 508		180 508
Créances rattachées à des participations	80 000		80 000
Autres titres immobilisés	3 079 425		3 079 425
Prêts			
Autres immobilisations financières	123 394		123 394
TOTAL (II)	53 032 194	11 161 140	41 871 054
STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières, approvisionnements	23 413		23 413
En-cours de production de biens			
En-cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	10 028 793	542 511	9 486 282
Avances et Acomptes versés sur commandes			
CREANCES (3)			
Créances clients et comptes rattachés	1 279 584	245	1 279 340
Autres créances	1 442 031		1 442 031
Capital souscrit appelé, non versé			
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	26 738 592	41 730	26 696 862
DISPONIBILITES			
	1 424 796		1 424 796
Charges constatées d'avance	271 048		271 048
TOTAL (III)	41 208 257	584 486	40 623 772
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
Primes de remboursement des obligations (V)			
Ecarts de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)	94 240 451	11 745 625	82 494 826
(1) dont droit au bail			
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			
(3) dont créances à plus d'un an			

Bilan Passif

	31/01/2020	31/01/2019
Capital social ou individuel	401 200	401 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 614 387	36 614 387
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	40 120	40 120
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	19 758 381	22 234 026
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 220 696	1 135 156
Subventions d'investissement	47 574	51 370
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	59 082 358	60 476 258
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	382 279	301 776
Provisions pour charges	1 055 889	1 156 479
Total des provisions	1 438 168	1 458 255
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 532 504	12 036 593
Emprunts et dettes financières divers	3 984 738	1 100 130
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 326	3 613
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 505 822	4 410 477
Dettes fiscales et sociales	3 569 262	3 211 329
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	240 093	603 198
Autres dettes	137 555	194 186
Produits constatés d'avance (1)		86 835
Total des dettes	21 974 300	21 646 362
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	82 494 826	83 580 875
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 220 695,57	1 135 155,66
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	14 908 886	12 117 876
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		511

Compte de Résultat 1/2

			31/01/2020	31/01/2019
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	78 113 340	78 113 340	81 574 548
	Production vendue (Biens)	6 165 228	6 165 228	31 501
	Production vendue (Services et Travaux)	2 191 707	2 191 707	1 812 650
	Montant net du chiffre d'affaires	86 470 275	86 470 275	83 418 699
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		28 230	18 576
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		717 691	487 204
	Autres produits		478 451	447 558
	Total des produits d'exploitation (1)		87 694 647	84 372 038
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		64 438 069	66 459 053
	Variation de stock		(1 348 179)	(1 423 727)
	Achats de matières et autres approvisionnements		3 702 003	155 103
	Variation de stock		6 073	(2 837)
	Autres achats et charges externes		4 638 567	4 203 295
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 241 457	1 271 392
	Salaires et traitements		6 874 168	6 451 008
	Charges sociales du personnel		1 643 660	1 944 476
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		2 184 205	1 805 131
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		542 756	406 106
	Dotations aux provisions		53 509	50 493
	Autres charges		136 412	225 405
	Total des charges d'exploitation (2)		84 112 699	81 544 898
	RESULTAT D'EXPLOITATION		3 581 948	2 827 140



Compte de Résultat

2/2

	31/01/2020	31/01/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	
	3 581 948	2 827 140
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	
	Perte supportée ou bénéfice transféré	
	596 527	617 285
PRODUITS FINANCIERS		
	De participations (3)	11 188
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	2 452
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	424 818
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 076 504
	Différences positives de change	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
	Total des produits financiers	1 514 963
CHARGES FINANCIÈRES		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	41 730
	Intérêts et charges assimilées (4)	123 673
	Différences négatives de change	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 049 640
	Total des charges financières	1 215 043
	RESULTAT FINANCIER	299 921
		(1 011 727)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 285 341
		1 198 128
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
	Sur opérations de gestion	23 637
	Sur opérations en capital	112 896
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	103 103
	Total des produits exceptionnels	239 636
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
	Sur opérations de gestion	48 510
	Sur opérations en capital	46
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	80 000
	Total des charges exceptionnelles	128 556
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	111 081
		106 222
	PARTICIPATION DES SALAIRES	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 175 726
		169 194
	TOTAL DES PRODUITS	89 449 247
	TOTAL DES CHARGES	87 228 551
	RESULTAT DE L'EXERCICE	2 220 696
		1 135 156
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	1 552	4 477
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	7 910	3 353

Etats financiers au 31/01/2020

ANNEXE LEGALE



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **82 494 826 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **89 449 247 euros** et un total **charges** de **87 228 551 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **2 220 696 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2019** et finit le **31/01/2020**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2014-05 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 14 novembre 2016.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.



Règles et Méthodes Comptables

Type d'immobilisations	Durée amortissement
Concessions, brevets, licences, logiciels	1 à 8 ans
Fonds commercial	Non amortissable
Terrain	Non amortissable
Constructions	2 à 24 ans
Agencement des constructions	5 à 15 ans
Matériel et outillage	1 à 10 ans
Installations et agencements	1 à 15 ans
Matériel de transport	4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 10 ans
Mobilier	1 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

La dépréciation des immobilisations, notamment du fonds de commerce, est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué annuellement.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société liée à cet actif.

Un test de dépréciation a été effectué au 31 janvier 2020. Le fonds de commerce, ainsi évalué, ne nécessite pas de dépréciation au 31 janvier 2020.

Amortissements dérogatoires : La société a abandonné le traitement fiscal consistant à utiliser des durées différentes de dépréciations économiques et fiscales des immobilisations.

Stocks et en cours

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

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.

SAS VMS et Associés
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision pour dépréciation de 542 511 € a été constatée au 31/01/2020.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation de 245 € a été constatée au 31/01/2020.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les titres de placement font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 41 730 € au 31/01/2020.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Aucune provision n'a été constatée au 31/01/2020.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents aumoment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 0.48 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 63 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 30 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 670 532 € au 31/01/2020.

Intégration fiscale

La SAS PIERRYDIS est la société Filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS SNG KINGSTON : société mère
- SAS PIERRYDIS : société filiale
- EURL PIERRY VOYAGES : société filiale
- EURL VERTUSDIS : société filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.



Règles et Méthodes Comptables

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

L'économie d'IS réalisée par le groupe est de 4 034 €.

5) Déficit reportable

NEANT

Abandons de créances

Des abandons de créances à caractère financier ont été consentis par la société PIERRYDIS au profit de VERTUSDIS avec clause de retour à meilleur fortune :

- Exercice clos au 31/01/2010 : solde de 96 256.21 euros
- Exercice clos au 31/01/2011 : solde de 53 618.00 euros
- Exercice clos au 31/01/2013 : solde de 44 000.00 euros
- Exercice clos au 31/01/2014 : solde de 6 400 euros
- Exercice clos au 31/01/2015 : solde de 111 926 euros
- Exercice clos au 31/01/2017 : solde de 96 115.79 euros
- Exercice clos au 31/01/2019 : solde de 94 888.48 euros
- Exercice clos au 31/01/2020 : solde de 93 154.20 euros

A ce titre, la société VERTUSDIS a remboursé la somme de 1 734.28 € à la société PIERRYDIS sur cet exercice, pour remboursement de l'abandon du 31/01/2010 dont le solde est désormais de 93 154.20 euros.

Autres informations

Information au titre d'un évènement post-clôture

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un évènement postérieur au 31 janvier 2020 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 janvier 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 janvier 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société constate que cette crise sanitaire a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2020
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	15 555 042		2 979		15 558 021
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 555 042		2 979		15 558 021
CORPORELLES					
Terrains	3 024 192				3 024 192
Constructions sur sol propre	18 104 268				18 104 268
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement	7 169 101				7 169 101
Instal technique, matériel outillage industriels	3 879 516		39 410		3 918 926
Instal., agencement, aménagement divers	657 645		93 144		750 789
Matériel de transport	128 208		100 721	53 208	175 721
Matériel de bureau, mobilier	420 807		11 810		432 617
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			435 233		435 233
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 383 736		680 318	53 208	34 010 846
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	260 508				260 508
Autres titres immobilisés	3 069 635		9 836	46	3 079 425
Prêts et autres immobilisations financières	123 097		297		123 394
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 453 240		10 133	46	3 463 327
TOTAL	52 392 017		693 430	53 253	53 032 194

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	119 875	1 597		121 472
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	119 875	1 597		121 472
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	7 085 714	1 143 292		8 229 006
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	333 307	490 831		824 137
Instal technique, matériel outillage industriels	796 422	456 455		1 252 878
Autres Instal., agencement, aménagement divers	232 226	57 081		289 307
Matériel de transport	68 587	26 415	53 208	41 794
Matériel de bureau, mobilier	394 012	8 534		402 546
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 910 267	2 182 608	53 208	11 039 667
TOTAL	9 030 143	2 184 205	53 208	11 161 140

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Différentiel de durée et aut	Dotations Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Reprises Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

SAS PIERRYDIS
Commissaire aux Comptes

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts	824 826		103 103	721 723
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	300 000			300 000
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	333 429	133 509	50 493	416 445
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 458 255	133 509	153 596	1 438 168
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	404 874	542 511	404 874	542 511
Sur comptes clients	3 372	245	3 372	245
Autres	1 076 504	41 730	1 076 504	41 730
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 484 750	584 486	1 484 750	584 486
TOTAL GENERAL	2 943 005	717 995	1 638 346	2 022 654
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		596 265 41 730 80 000	458 738 1 076 504 103 103	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Créances et Dettes

	31/01/2020	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	80 000		80 000
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	123 394		123 394
Clients douteux ou litigieux	9 887	9 887	
Autres créances clients	1 269 698	1 269 698	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	493	493	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	251 087	251 087	
Autres impôts, taxes versements assimilés	206 925	206 925	
Divers			
Groupe et associés (2)	468 729	468 729	
Débiteurs divers	514 797	514 797	
Charges constatées d'avances	271 048	271 048	
TOTAL DES CREANCES	3 196 057	2 992 663	203 394

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/01/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	9 532 504	2 471 415	6 674 030	387 058
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	159 179	159 179		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 505 822	4 505 822		
Personnel et comptes rattachés	1 842 877	1 842 877		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	681 933	681 933		
Impôts sur les bénéfices	20 260	20 260		
Taxes sur la valeur ajoutée	161 784	161 784		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	862 407	862 407		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	240 093	240 093		
Groupe et associés (2)	3 825 559	3 825 559		
Autres dettes	137 555	137 555		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	21 969 975	14 908 886	6 674 030	387 058

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

2 501 155

70

Commissaire aux Comptes

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/01/2020

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles

Avances, acomptes sur immobilisations corporelles

Participations

180 508

Créances sur participations

80 000

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

59 079

Autres créances

682 981

Capital souscrit appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes envers établissements de crédits

Emprunts et dettes financières divers

3 872 509

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

125 262

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

1 320

Fonds Commercial

	31/01/2020	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	15 425 958	01/02/2013
TOTAL	15 425 958	



Produits à recevoir

31/01/2020

Total des Produits à recevoir		1 105 810
Autres créances		1 105 810
FOURNISSEURS AV. M/SES A REC.	158 473	
AVOIR A RECEVOIR	214 702	
INTERETS C/C	1 552	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	68 922	
INTERETS COURUS	662 162	

Charges à payer

31/01/2020

Total des Charges à payer		3 599 234
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		7 632
INT. COURUS S/ EMPRUNT	7 632	
Emprunts et dettes financières divers		8 021
INTERETS COURUS S/ PART.	111	
ASS.INTERETS COURUS A PAYER	7 910	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		645 787
FOURNISSEURS FNP M/SES DIVERS	256 943	
FOURNISSEURS FNP FGX	388 844	
Dettes fiscales et sociales		2 937 794
DETTES POUR CONGES PAYES	475 774	
INTERESSEMENT A PAYER	717 195	
PROV. PRIME CONVENTIONNELLE	30 502	
COMPLEMENT DIRECTION A PAYER	390 000	
PRIMES BILAN PERS. A PAYER	227 402	
CHARGES SOC. S/ CONGES PAYES	154 151	
FORMATION CONTINUE A PAYER	22 598	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	28 421	
CHARGES SOC. S/TAXE APPRENTIS	3 172	
AGEFIPH A PAYER	8 359	
CHARGES SOC. S/ PRIMES CONV.	8 509	
CHARGES SOC. S/ COMPL. DIRECT.	175 500	
CHARGES SOC. S/ PRIMES BILAN	79 591	
ETAT - CHARGES A PAYER	616 620	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			271 048
Services extérieurs	01/02/2020 31/01/2021	108 168	
Assurances	01/02/2020 31/01/2021	33 468	
Entretien et maintenance	01/02/2020 31/01/2021	43 920	
Locations diverses	01/02/2020 31/01/2021	19 395	
Sous-traitance	01/02/2020 31/01/2021	9 757	
Achats marchandises	01/02/2020 31/01/2021	56 341	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL

271 048

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2019	Affectation du résultat N-1. ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2020
Capital social	401 200				401 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 614 387				36 614 387
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	40 120				40 120
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	22 234 026	(2 475 644)			19 758 381
Report à nouveau		2 475 644		(2 475 644)	
Résultat de l'exercice	1 135 156	(1 135 156)		2 220 696	2 220 696
Subventions d'investissement	51 370			(3 796)	47 574
Provisions réglementées					
TOTAL	60 476 258	(1 135 156)		(258 745)	59 082 358
Date de l'assemblée générale 12/09/2019					
Dividendes attribués 3 610 800					
¹ dont dividende provenant du résultat n-1 1 135 156					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 59 341 103					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 59 341 103					
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (1 393 900)					

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/01/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		40 120,00	10,0000	401 200,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		40 120,00	10,0000	401 200,00



Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	78 113 340		78 113 340
Production vendue de biens	6 165 228		6 165 228
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	2 191 707		2 191 707
TOTAL	86 470 275		86 470 275



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		3 285 341	1 141 128	2 144 213
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		111 081	34 598	76 483
RESULTAT COMPTABLE		3 396 422	1 175 726	2 220 696

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	31/01/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		3 802 891	
		3 802 891	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE		670 532	
		670 532	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		4 473 423	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			



Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2020
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN	BANQUES	14 000 000	8 829 265
TOTAL			14 000 000	8 829 265



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2020

Provisions règlementées

ACCROISSEMENTS

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

C3S

4 559

EFFORT CONSTRUCTION

2 101

TAXE SUR LES GRANDES SURFACES

35 800

ALLEGEMENTS

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

42 460

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés.

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2020

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

	31/01/2020	Interne	Externe
Effectif moyen par catégorie			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
Professions intermédiaires		20	
Employés		193	
Ouvriers			
TOTAL		224	



Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2020

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS SNG KINGSTON RUE JULES LOBET - 51530 PIERRY	SAS	31 337 441	95,16



Filiales et participations

31/01/2020

Capital

Capitaux propres

Quote part du capital
détenue
(en pourcentage)Valeur comptable des titres détenus
Brute
Nette

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

PIERRY VOYAGES	74 929	227 699	100,00	143 008	143 008
VERTUSDIS	7 500	36 264	100,00	7 500	7 500

2. Participations (10 à 50 %)

SPARNADRIVE	60 010	149 555	49,99	30 000	30 000
-------------	--------	---------	-------	--------	--------

1. Filiales (Plus de 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
PIERRY VOYAGES	24 050		1 129 504	38 331	
VERTUSDIS	334 545		2 995 813	1 716	

2. Participations (10 à 50 %)

SPARNADRIVE	108 582		7 027 202	1 443	
-------------	---------	--	-----------	-------	--

B. Renseignements globaux

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A
françaises étrangèresParticipations non reprises en A
françaises étrangères

Capitaux propres => hors capital



Produits et Charges exceptionnels

31/01/2020

Total des produits exceptionnels		239 636
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		23 637
AUT PROD EXECPT/OPERAT GESTION	1 792	
PRDTS SUR EXEC ANT LOCATIONS	1 541	
PRDTS EXERC ANT SUR MAINTENANCE	11 596	
PRDTS SUR EXERC ANT ASSURANCES	4 542	
PRDTS S/ EX ANT COTISATIONS	3 914	
PRDTS S/ EX ANT IMPOT ET TAXES	252	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		112 896
PRODUITS CESSIONS IMMO CORPOR.	30 000	
PRODUITS CESSION IMMOB FIN.	79 100	
SUBVENTION EQUIPEMENT	3 796	
Reprises sur provisions et transferts de charges		103 103
REPR. S/PROV RISQ CHARG EXCEP	103 103	
Total des charges exceptionnelles		128 556
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		48 510
CHARGES EXCEPT FISCALES & AMEN	527	
FRANCHISE SUR SINISTRES	1 636	
CH./EX.ANT-LOCATIONS	8 381	
CH.EX.ANT. HONORAIRES	26 114	
CHARGES/EXERCICE ANTER PUB	935	
CH./EX.ANT-CHARGES SOCIALES	1 192	
CHARGES EXC. EX. ANT. REMISE SUR VENTE	8 666	
CH/EXERC ANT GESTION COURANTE	1 059	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		46
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	46	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		80 000
DOT.PROV.PR.RIS & CH.EXCEPTION	80 000	
Résultat exceptionnel		111 081



Transferts de charges

31/01/2020

Remboursement assurances	26 405
Franchise location	5 356
Remboursement formations	12 912
Remboursement organismes sociaux	25 991
Remboursement de charges diverses	30 725
TICPE	127 564
Participation comptage	30 000

TOTAL 258 953



Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-192 du Code de commerce)

	31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020
CAPITAL en fin d'exercice					
Capital social	401 200	401 200	401 200	401 200	401 200
Nombre d'actions ordinaires	40 120	40 120	40 120	40 120	40 120
Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
Nombre maximal d'actions à créer :					
- Par conversion d'obligation					
- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT					
Chiffre d'affaires (hors taxes)	82 588 437	81 891 253	79 606 437	83 418 699	86 470 275
Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	6 061 853	5 454 764	4 253 706	4 152 196	4 660 275
Impôts sur les bénéfices	1 402 107	1 066 863	581 337	169 194	1 175 726
Participation des salariés	121 347				
Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	3 284 845	2 622 675	1 866 028	1 135 156	2 220 696
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	113	109	92	99	87
Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	82	65	47	28	55
Dividende attribué					
PERSONNEL					
Effectif moyen salarié	245	246	248	224	224
Montant de la masse salariale	6 109 778	6 114 937	6 259 213	6 451 008	6 872 700
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 867 560	1 789 561	1 970 185	1 944 476	1 643 660

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2020	31/01/2019	%	%	31/01/2020	31/01/2019	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	39 483	35 400	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	39 483	35 400	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	39 483	35 400	100,00	100,00				

