RCS : LONS LE SAUNIER
Code greffe : 3902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LONS LE SAUNIER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00073
Numéro SIREN : 509 185 260
Nom ou dénomination : CRIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 05/05/2021 sous le numéro de dépôt B2021/002126

greffe

calculus
INTERNATIONAL
Expertise comptable

CRIDIS SAS

ETATS FINANCIERS AU 30/09/2020

---

39 Rue Clémenceau

39300 CHAMPAGNOLE

Entzheim
23 rue Icare
67960 ENTZHEIM
Tél : 03 90 00 33 33
Fax : 03 88 98 22 32
SIRET : 489 649 194 00052

Colmar
10 place du Capitaine Dreyfus
CS 10115 - 68025 COLMAR Cedex
Tél : 03 89 29 33 00
Fax : 03 89 29 30 12
SIRET : 489 649 194 00037

Saint-Louis
9 rue du Temple
68300 SAINT-LOUIS
Tél : 03 89 70 91 70
Fax : 03 89 69 11 71
SIRET : 489 649 194 00045

Sociétés d'Expertise Comptable
inscrites au tableau de l'ordre d'Alsace
Société de Commissariat aux comptes
inscrite près la cour d'appel de Colmar

www.calculus-international.fr

SAS au capital de 76.400 € – RCS COLMAR TI 489 649 194 – TVA Intracommunautaire : FR61 489 649 194 – APE : 6920Z
Domiciliation Bancaire : CIC ENTREPRISE STRASBOURG – IBAN : FR76 3008 7330 8000 0200 5840 102 – BIC : CMCIFRPP

SOMMAIRE

Pages

BILAN *1*

COMPTE DE RESULTAT *3*

ANNEXE LEGALE *5*

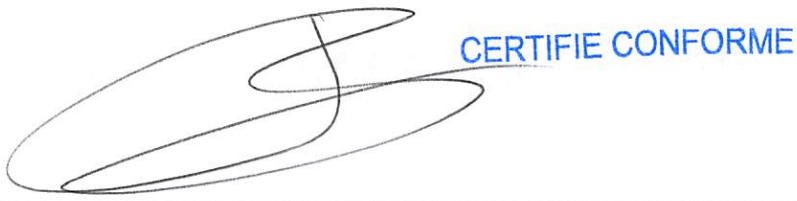
Calculus International Colmar	SAS CRIDIS Etats financiers au 30/09/2020	euros

BILAN ACTIF

CERTIFIE CONFORME

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 30/09/2020 12 mois	Net 30/09/2019 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	46 359	40 069	6 290	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 364 647		1 364 647	1 364 647
Constructions	7 658 853	2 308 311	5 350 542	5 714 674
Installations techniques,mat. et outill. indus.	544 226	445 487	98 739	164 445
Autres immobilisations corporelles	1 583 677	929 541	654 136	804 060
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	137 268		137 268	86 155
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	
ACTIF IMMOBILISE	**11 335 530**	**3 723 409**	**7 612 121**	**8 133 982**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	11 304		11 304	7 788
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 688 428	107 559	2 580 869	2 690 563
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	239 927	13 574	226 353	213 205
Autres créances	106 253		106 253	412 591
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 792 497		1 792 497	993 435
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	202 443		202 443	122 614
ACTIF CIRCULANT	**5 040 853**	**121 133**	**4 919 720**	**4 440 197**
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**16 376 383**	**3 844 542**	**12 531 841**	**12 574 179**

BILAN PASSIF



RUBRIQUES		Net 30/09/2020 12 mois	Net 30/09/2019 12 mois
Capital social ou individuel versé	39 000	39 000	39 000
Primes d' émission, de fusion, d' apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale		27	27
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		441	441
Report à nouveau		(154 781)	(761 714)
RESULTAT DE L'EXERCICE		**783 299**	**606 933**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**667 987**	**(115 313)**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		122 201	47 481
Provisions pour charges			
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		**122 201**	**47 481**
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		6 053 395	7 673 392
Emprunts et dettes financières divers		1 228 468	1 225 144
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 749	1 893
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 895 267	1 775 223
Dettes fiscales et sociales		1 247 088	656 290
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		163 663	163 663
Autres dettes		1 152 023	1 146 406
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		**11 741 653**	**12 642 011**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		**12 531 841**	**12 574 179**
Résultat de l'exercice en centimes		783 299,31	606 933,28

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 30/09/2020 12 mois	Net 30/09/2019 12 mois
Ventes de marchandises	26 988 599		26 988 599	26 512 448
Production vendue (Biens)	6 768		6 768	4 520
Production vendue (Services et Travaux)	493 507		493 507	403 722
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	27 488 874		27 488 874	26 920 689
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				5 300
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			207 490	144 326
Autres produits			214 302	179 903
PRODUITS D'EXPLOITATION			**27 910 666**	**27 250 218**
Achats de marchandises			21 855 169	22 098 374
Variation de stock			123 713	(98 879)
Achats de matières et autres approvisionnements			34 280	14 736
Variation de stock			(3 516)	1 488
Autres achats et charges externes			1 302 120	1 344 229
Impôts, taxes et versements assimilés			413 479	393 380
Salaires et traitements			1 813 357	1 666 454
Charges sociales du personnel			492 232	457 108
Dotations aux amortissements sur immobilisations			576 762	595 431
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			117 673	125 039
Dotations aux provisions pour risques et charges			79 720	15 450
Autres charges			15 248	27 948
CHARGES D'EXPLOITATION			**26 820 237**	**26 640 760**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 090 429**	**609 459**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			600	
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.			3 117	3 911
Autres intérêts et produits assimilés			1 090	989
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**4 807**	**4 900**
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			89 176	129 348
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**89 176**	**129 348**
RESULTAT FINANCIER			**(84 369)**	**(124 448)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**1 006 060**	**485 010**

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 30/09/2020 12 mois	Net 30/09/2019 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	50 394	155 431
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 500	10 600
Reprises sur provisions et transferts de charges	5 000	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**68 894**	**166 031**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40 536	26 767
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 639	12 488
Dotations aux amortissements et aux provisions	1 474	26 678
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**43 648**	**65 933**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**25 245**	**100 098**
Participation des salariés	83 817	
Impôts sur les bénéfices	164 189	(21 825)
TOTAL DES PRODUITS	**27 984 367**	**27 421 149**
TOTAL DES CHARGES	**27 201 067**	**26 814 216**
BENEFICE OU PERTE	**783 299**	**606 933**

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **30/09/2020,** dont le total est de **12 531 841** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **27 984 367** euros et le total des charges de **27 201 067** euros, dégage un résultat de **783 299** euros.

L'exercice a 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 et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP			X
Dérogations	EP			X
Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP	X		
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP			X
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S	X		
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions règlementées	S			X
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S	X		
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S	X		
Ecarts de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S			X
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S	X		
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S			X
Crédit-bail	S	X		
Dettes et créances garanties par des suretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Eléments concernants les entreprises liées	S			X
Effectif moyen	EP	X		
Rémunération des dirigeants	S			X
Cédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	S			X
Engagement de retraite	S	X		

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

Mention relative à l'épidémie Covid-19 (Coronavirus)

La crise 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 majeur.
En raison de son activité, la société a continué son activité durant la période de confinement.

A la date d'établissement des comptes (le 23/12/2020), la société estime que la poursuite de son activité n'est pas remise en cause.

Les échéances d'emprunts ont été reportées de 6 mois sur 3 emprunts.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Base de préparation des comptes sociaux
PCG art. 833-1, 833-2/1

Les comptes sociaux de SAS CRIDIS au 30/09/2020, sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Evénements postérieurs à la clôture

Afin de pouvoir faire face à l'épidémie COVID-19, la société a dû fermer les rayons relatifs aux produits "non essentiels" (bazar, textile, culturel, ...) à compter du 4 novembre 2020 et ce jusqu'au 28 novembre 2020. Ainsi, ces rayons n'ont pas généré de chiffre d'affaires durant cette période.

Eu égard à ces mesures, et ce à la date d'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son activité n'est pas remise en cause.

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

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.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Logiciels / Licences	3 ans	Linéaire
Constructions	10 ans à 25 ans	Linéaire
Installation des agencements	5 ans à 15 ans	Linéaire
Matériels et outillages	2 ans à 15 ans	Linéaire
Installation géné. agenc. aména. div.	3 ans à 15 ans	Linéaire
Matériel de Transport	4 ans	Linéaire
Matériel de bureau et info.	3 ans à 10 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	5 ans	Linéaire

Annexe aux comptes annuels

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres côtés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non côtés

Aucune provision n'a été constituée au 30/09/2020.

Calculus International Colmar	SAS CRIDIS Etats financiers au 30/09/2020 euros

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	39 959		6 400			46 359
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**39 959**		**6 400**			**46 359**
CORPORELLES	Terrains	1 364 647					1 364 647
	Constructions sur sol propre	6 929 431					6 929 431
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	729 422					729 422
	Instal technique, matériel outillage industriels	601 365				57 139	544 226
	Instal., agencement, aménagement divers	1 482 432				1 726	1 480 705
	Matériel de transport	33 000				20 000	13 000
	Matériel de bureau, mobilier	89 971					89 971
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**11 230 269**				**78 866**	**11 151 403**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	86 155		51 113			137 268
	Prêts et autres immobilisations financières			500			500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**86 155**		**51 613**			**137 768**
	TOTAL	**11 356 383**		**58 013**		**78 866**	**11 335 530**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	39 959	110		40 069
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**39 959**	**110**		**40 069**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	1 675 916	314 761		1 990 677
	sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	268 263	49 371		317 635
	Instal technique, matériel outillage industriels	436 920	65 706	57 139	445 487
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	691 235	144 023	1 726	833 532
	Matériel de transport	29 306	2 056	18 361	13 000
	Matériel de bureau, mobilier	80 802	2 207		83 010
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 182 442**	**578 125**	**77 227**	**3 683 340**
	TOTAL	**3 222 401**	**578 235**	**77 227**	**3 723 409**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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 Agenct 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							

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

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 de 107 559 € a été constatée au 30/09/2020.

Créances

Les créances 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.

La provision au 30/09/2020 s'élève à 13 574 euros.

Disponibilités

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

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		30/09/2020
Total des Produits à recevoir		**18 837**
Autres créances clients		**8 413**
Clients - factures à établir	*8 413*	
AUTRES CREANCES		**10 424**
Fournisseurs aar marchandises	*5 740*	
Fournisseurs aar fg	*1 567*	
Produits à recevoir	*3 117*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**202 443**
Frais généraux		69 052	
Achats		110 675	
Perte marge réduction sur vente		22 716	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**202 443**

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 39 000 euros, est composé de 3 900 actions d'une valeur nominale de 10 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Provision pour risques et charges

L'état de variation des provisions pour risques et charges est joint en annexe.

Emprunts

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 1 560 404 euros.
L'emprunt souscrit au cours de l'exercice s'élève à 0 €.

Autres postes de passif

L'état des charges à payer est joint en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2019	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/09/2020
Capital social	39 000				39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	27				27
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	441				441
Report à nouveau	(761 714)	606 933			(154 781)
Résultat de l'exercice	606 933	(606 933)		783 299	783 299
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**(115 313)**			**783 299**	**667 987**

Date de l'assemblée générale 26/03/2020
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (115 313)
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (115 313)
[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 783 299

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		30/09/2020
Total des Charges à payer		**1 372 627**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**18 485**
Int. courus emprunt	*10 369*	
Banque - int. courus à payer	*8 116*	
Emprunts et dettes financières divers		**4 192**
Int. courus autres emprunts	*4 192*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**263 049**
Fournisseurs fnp marchandises	*6 429*	
Fournisseurs fnp fg	*256 620*	
Dettes fiscales et sociales		**933 010**
Pers. - prov. congés payés	*97 956*	
Personnel - participation à payer	*83 817*	
Personnel - intéressement à payer	*75 429*	
Personnel - gratification à payer	*192 537*	
Pers. - primes conv. à payer	*69 080*	
Pers. - prime bilan à payer	*50 000*	
Charges soc.s/congés payés	*39 182*	
Charges sociales à payer	*156 606*	
Ch.soc prime bilan à payer	*20 000*	
Etat charges à payer	*148 403*	
Autres dettes		**153 892**
Clients - portefeuille tl	*99 821*	
Clients - points frais	*54 070*	

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

Dettes et créances représentées par des effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce concernent des règlements fournisseurs pour un montant de 48 921 euros.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2020
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	5 000		5 000	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités	25 750			25 750
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	16 731	79 720		96 451
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**47 481**	**79 720**	**5 000**	**122 201**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	121 579	107 559	121 579	107 559
	Sur comptes clients	3 460	10 114		13 574
	Autres	15 450		15 450	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**140 489**	**117 673**	**137 029**	**121 133**
	TOTAL GENERAL	**187 970**	**197 393**	**142 029**	**243 334**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		197 393	137 029	
	- financières				
	- exceptionnelles			5 000	

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.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		30/09/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	500		500
	Clients douteux ou litigieux	19 814	19 814	
	Autres créances clients	220 114	220 114	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 121	1 121	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 752	4 752	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	68 505	68 505	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	31 876	31 876	
	Charges constatées d'avances	202 443	202 443	
	TOTAL DES CREANCES	**549 123**	**548 623**	**500**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/09/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	12 079	12 079		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	6 041 317	1 011 872	2 714 204	2 315 241
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 228 468	1 204 192	24 276	
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 895 267	1 895 267		
	Personnel et comptes rattachés	570 846	570 846		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	315 471	315 471		
	Impôts sur les bénéfices	152 254	152 254		
	Taxes sur la valeur ajoutée	58 913	58 913		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	149 605	149 605		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	163 663	163 663		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 152 023	1 152 023		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**11 739 904**	**6 686 183**	**2 738 480**	**2 315 241**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 560 404
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2020
Total des produits exceptionnels		**68 894**
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		**50 394**
Produits exceptionnels	*50 394*	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		**13 500**
Cession immo corporelles	*13 500*	
Reprises sur provisions et transferts de charges		**5 000**
Rep. prov. risq.ch. excep.	*5 000*	
Total des charges exceptionnelles		**43 648**
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		**40 536**
Autres charges exceptionnelles	*40 536*	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		**1 639**
Vnc des immo corp. cédées	*1 639*	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		**1 474**
Dot. prov. dépr. except.	*1 474*	
Résultat exceptionnel		**25 245**

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

30/09/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	1 006 060	156 611	**849 449**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(58 572)	7 578	**(66 150)**
RESULTAT COMPTABLE	**947 488**	164 189	**783 299**

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		30/09/2020
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S (base = 10 188 €)	2 853
	Tascom (base = 120 750 €)	33 810
	Participation (base = 83 817 €)	23 469
	Autres	
	Taux d'IS retenu = 28 %	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**60 132**

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires :
- âge de départ à la retraite : 67 ans
- coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
- coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite.
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite non comptabilisée est considérée comme non significative pour la société SAS CRIDIS.

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2020
VALEUR D'ORIGINE					62 883	62 883
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice				9 260	9 260
	TOTAL				9 260	9 260
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice				20 435	20 435
	TOTAL				20 435	20 435
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				11 611	11 611
	entre 1 et 5 ans				28 061	28 061
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				39 672	39 672
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				4 994	4 994
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				4 994	4 994
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					19 628	19 628

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	30/09/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Crédit-bail		44 666	44 666
		44 666	44 666
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		44 666	44 666
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2020
Emprunt	Hypothèque 1er rang / Nantissement du fond de	Becm	4 000 000	2 332 159
Emprunt	Hypothèque 1er rang / Nantissement du fond de	Crédit Agricole	1 800 000	953 502
Emprunt	Hypothèque 1er rang / Nantissement du fond de	BPI	4 042 000	2 373 809
Emprunt	Nantissement du fond de commerce	Edel	2 500 000	318 661
Emprunt CT	Nantissement 3ème rang du fond de commerce	Edel	1 500 000	
Facilité caisse	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Agricole	500 000	
		TOTAL	**14 342 000**	**5 978 131**

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		30/09/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires		9	
	Employés		59	
	Ouvriers			
	TOTAL		74	

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

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		30/09/2016	30/09/2017	30/09/2018	30/09/2019	30/09/2020
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	39 000	39 000	39 000	39 000	39 000
	Nombre d'actions ordinaires	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900
	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)	23 177 821	23 047 408	24 282 327	26 920 689	27 488 874
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	970 503	740 307	1 049 821	1 249 014	1 664 904
	Impôts sur les bénéfices		(800)	(800)	(21 825)	164 189
	Participation des salariés					83 817
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	300 388	176 754	309 834	606 933	783 299
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	249	190	269	326	363
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	77	45	79	156	201
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	53	69	64	70	74
	Montant de la masse salariale	1 419 987	1 491 637	1 515 254	1 666 454	1 813 357
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	441 441	484 997	498 361	457 108	492 232

greffe

CRIDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 39.000 Euros

Siège Social : 39, rue Georges Clémenceau
39300 - CHAMPAGNOLE

509 185 260 R.C.S LONS LE SAUNIER

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 18 MARS 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 30 SEPTEMBRE 2020 se soldant par un bénéfice de 783.299 Euros, comme suit :

- Bénéfice net comptable ..... .783.299 €
- A l'absorption des pertes antérieures ..... 154.781 €
- A la Réserve Légale ..... 3.873 €
- Au poste « Autres Réserves »..... 624.645 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

CERTIFIE CONFORME

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 30 SEPTEMBRE 2020 se soldant par un bénéfice de 783.299 Euros, comme suit :

- Bénéfice net comptable ..... .783.299 €
- A l'absorption des pertes antérieures ..... 154.781 €
- A la Réserve Légale ..... 3.873 €
- Au poste « Autres Réserves »..... 624.645 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

Exemplaire pour les formalités
de dépôt au greffe

CRIDIS

Société par actions simplifiée au capital de 39.000 €.
39, rue Georges Clémenceau
39302 CHAMPAGNOLE

RCS : LONS-LE-SAUNIER B. 509.185.260

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Assemblée générale d'approbation des comptes de

l'exercice clos le 30 Septembre 2020

EUROCOM
Audit ▪ Commissariat aux Comptes

S.A.S de commissariat aux comptes
Au capital de 31.800 euros
Membre de la Compagnie Régionale de Besançon
RCS : BELFORT B. 383.981.586

90300 VALDOIE 2, rue Auguste Renoir

Exemplaire pour les formalités
de dépôt au greffe

CRIDIS

Société par actions simplifiée
au capital de 39.000 €.
39, rue Georges Clémenceau
39302 CHAMPAGNOLE
RCS : LONS-LE-SAUNIER B. 509.185.260

RAPPORTDU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

- Exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2020 -

Monsieur le Président,
Mesdames,
Messieurs,

I - OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CRIDIS relatifs à l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

III – JUSTIFICATIONS 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 que, 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.

L'annexe précise que la société a appliqué la réglementation comptable en vigueur sans avoir à pratiquer de changement de méthode.

- Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

- Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, décrites dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

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 – VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

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

En outre :

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

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

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

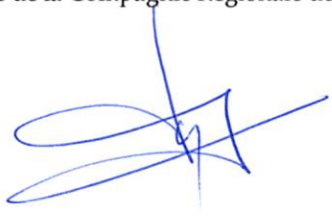
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité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

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

Fait à VALDOIE, le 2 mars 2021
sur 38 pages incluant les comptes annuels et son annexe.

Pour la SAS EUROCOM,

Claude FAIVRE RAMPANT
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de BESANCON



Sylvain FAIVRE RAMPANT
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de BESANCON

