

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 11/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003396

BILAN ACTIF

CERTIFIE CONFORME

3396

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 30/09/2022 12 mois	Net 30/09/2021 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	49 038	44 031	5 007	7 181
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 364 647		1 364 647	1 364 647
Constructions	7 699 230	3 043 017	4 656 213	5 030 109
Installations techniques, mat. et outill. indus.	489 122	466 116	23 007	53 826
Autres immobilisations corporelles	1 673 086	1 241 815	431 270	671 876
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	165 310		165 310	163 015
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	500
ACTIF IMMOBILISE	11 440 934	4 794 978	6 645 955	7 291 153
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	12 536		12 536	8 562
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 335 330	117 465	3 217 865	2 836 281
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	256 316	5 990	250 326	279 678
Autres créances	271 205		271 205	242 172
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 632 401		2 632 401	2 566 292
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	178 412		178 412	106 643
ACTIF CIRCULANT	6 686 199	123 455	6 562 744	6 039 628
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	18 127 133	4 918 434	13 208 699	13 330 781

COMPTES ANNUELS

BILAN PASSIF

CERTIFIE CONFORME

RUBRIQUES	Net 30/09/2022 12 mois	Net 30/09/2021 12 mois
Capital social ou individuel versé 39 000	39 000	39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation	3 900	3 900
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	1 459 467	625 087
Autres réserves		
Report à nouveau	769 132	834 381
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		
Subventions d'investissement	34 112	
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 305 611	1 502 367
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	93 348	107 614
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	93 348	107 614
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 380 891	5 129 772
Emprunts et dettes financières divers	3 056 801	3 052 001
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 795	7 617
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 120 649	1 859 992
Dettes fiscales et sociales	1 084 166	1 375 795
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 989	185 263
Autres dettes	146 449	110 360
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	10 809 740	11 720 800
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	13 208 699	13 330 781

Résultat de l'exercice en centimes

769 132,42

834 380,77

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 30/09/2022 12 mois	Net 30/09/2021 12 mois
Ventes de marchandises	31 646 131		31 646 131	27 607 486
Production vendue (Biens)	32 064		32 064	21 476
Production vendue (Services et Travaux)	603 210		603 210	557 614
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	32 281 405		32 281 405	28 186 576
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			20 842	40 685
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			172 950	178 770
Autres produits			250 685	214 758
PRODUITS D'EXPLOITATION			32 725 882	28 620 789
Achats de marchandises			26 734 869	22 642 315
Variation de stock			(399 238)	(247 663)
Achats de matières et autres approvisionnements			29 596	37 254
Variation de stock			(3 975)	2 743
Autres achats et charges externes			1 479 729	1 333 255
Impôts, taxes et versements assimilés			424 775	410 401
Salaires et traitements			2 017 302	1 880 612
Charges sociales du personnel			541 718	449 602
Dotations aux amortissements sur immobilisations			576 379	578 340
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			117 465	99 811
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			23 835	5 735
CHARGES D'EXPLOITATION			31 542 456	27 192 405
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 183 426	1 428 385
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				3 248
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.				8 088
Autres intérêts et produits assimilés			1 325	1 048
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 325	12 384
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			101 964	116 863
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			101 964	116 863
RESULTAT FINANCIER			(100 639)	(104 480)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 082 787	1 323 905

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 30/09/2022 12 mois	Net 30/09/2021 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	237 158	85 757
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	237 158	85 757
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 718	57 102
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	120 502	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	131 220	57 102
RESULTAT EXCEPTIONNEL	105 938	28 655
Participation des salariés	153 331	166 995
Impôts sur les bénéfices	266 261	351 184
TOTAL DES PRODUITS	32 964 364	28 718 930
TOTAL DES CHARGES	32 195 232	27 884 550
BENEFICE OU PERTE	769 132	834 381

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **30/09/2022**, dont le total est de **13 208 699** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **32 964 364** euros et le total des charges de **32 195 232** euros, dégage un résultat de **769 132** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/10/2021** au **30/09/2022**.

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
Evénements 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 IMMOBILIS				
3.1.1. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP			X
3.1.2. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.1.3. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.1.4. 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 réglementées	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		
Ecart 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 sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Effectif moyen	EP	X		
Rémunération des dirigeants	S			X
Engagements de retraite	S	X		
Transition climatique	S	X		
Tableaux des résultats au cours des 5 derniers exercices	S	X		

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques

Mention relative à l'épidémie Covid-19 :

La crise liée à l'épidémie de 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.

A la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son activité n'est pas remise en cause.

Crise Ukraine :

L'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24/02/2022 constitue un évènement de l'exercice.

Les informations données ci-après portent sur les seuls effets de l'évènement (sur les comptes de résultat et de bilan) jugés pertinents et non sur l'ensemble de ceux-ci selon l'approche ciblée autorisée par l'autorité des normes comptables.

Impacts de la crise :

Dans ce contexte, des coûts supplémentaires ont été supportés par la société tels que :

- la hausse du coût d'achat des marchandises,
- la hausse du coût de l'énergie,
- l'évolution des taux d'intérêts.

La société a également dû faire face à des problèmes d'approvisionnement.

Cependant, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause à la date d'arrêté des comptes.

Engagements de retraite :

Suite à la dernière mise à jour de la recommandation ANC-2013-02 modifiée le 05/11/2021, la société continue d'appliquer la méthode actuellement retenue en pratique qui consiste à répartir les droits sur l'ensemble de la période d'emploi du salarié.

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Les engagements ainsi déterminés sont mentionnés en annexe.

Transition climatique :

Face à l'urgence climatique marquée par la pollution et la disparition progressive d'espèces et de ressources, aux évolutions réglementaires en matière d'environnement qui concernent de plus en plus de sociétés, au changement du regard des consommateurs, aux engagements éthiques et écoresponsables de plus en plus nombreux de la part des fabricants, la société a engagé plusieurs démarches afin de réduire son impact carbone en continuant notamment d'investir dans des installations plus économes et plus respectueuses en énergie :

- Au niveau des luminaires : équipements en LED.

La société a également poursuivi des actions en matière de tri et revalorisation des déchets.

Des actions sont également en cours de réflexion pour optimiser les approvisionnements et réduire les transports.

Changements d'imputation :

Fin de la présentation "personnalisée" des comptes courants au niveau du passif mais aussi au niveau de l'état "Créances et dettes" dans l'annexe et la liasse fiscale.

Ainsi les comptes courants d'associés seront dorénavant présentés en "Emprunts et dettes financières divers" et plus en "Autres dettes" (pour N mais aussi pour N-1).

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

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 30/09/2022, 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

Etat exprimé en euros

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 et les frais accessoires rattachés. 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	9 ans à 25 ans	Linéaire
Installation des agencements	5 ans à 15 ans	Linéaire
Matériels et outillages	2 ans à 15 ans	Linéaire
Installation gén. agenc. aména. div.	5 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

Etat exprimé en euros

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 cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 30/09/2022.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	49 038				49 038
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	49 038				49 038

CORPORELLES	Terrains	1 364 647				1 364 647
	Constructions sur sol propre	6 975 769		(5 961)		6 969 808
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement	729 422				729 422
	Instal technique, matériel outillage industriels	489 122				489 122
	Instal., agencement, aménagement divers	1 499 810		18 379		1 518 189
	Matériel de transport	13 000				13 000
	Matériel de bureau, mobilier	251 546		2 859	112 509	141 897
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 323 317		15 277	112 509	11 226 085

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés	163 015		2 295		165 310
	Prêts et autres immobilisations financières	500				500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	163 515		2 295		165 810

TOTAL	11 535 870		17 572		112 509	11 440 934
-------	------------	--	--------	--	---------	------------

--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	41 858	2 173		44 031
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 858	2 173		44 031
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	2 308 076	318 762		2 626 838
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	367 006	49 172		416 178
	Instal technique, matériel outillage industriels	435 296	30 820		466 116
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	978 724	146 923		1 125 648
	Matériel de transport	13 000			13 000
	Matériel de bureau, mobilier	100 756	114 919	112 509	103 167
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 202 859	660 597	112 509	4 750 947
TOTAL		4 244 717	662 770	112 509	4 794 978

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
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							

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

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 117 465 euros a été constatée au 30/09/2022.

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 30/09/2022 s'élève à 5 990 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.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Produits à recevoir		69 850
Autres créances clients		7 487
<i>Clients - factures à établir</i>	7 487	
AUTRES CREANCES		62 363
<i>Fournisseurs aar marchandises</i>	59 768	
<i>Fournisseurs aar fg</i>	2 055	
<i>Produits à recevoir</i>	540	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			178 412
Frais généraux		53 487	
Achats		112 042	
Perte marge réduction sur vente		12 883	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			178 412

--

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

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 774 066 euros.
Aucun nouvel emprunt n'a été souscrit au cours de l'exercice.

Autres postes de passif

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

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	39 000				39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 900				3 900
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	625 087	834 381			1 459 467
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	834 381	(834 381)		769 132	769 132
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				34 112	34 112
TOTAL	1 502 367			803 244	2 305 611

Date de l'assemblée générale 17/03/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 502 367

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 502 367

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 803 244

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Charges à payer		1 399 613
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11 052
<i>Int. courus emprunt</i>	2 400	
<i>Banque - int. courus à payer</i>	8 652	
Emprunts et dettes financières divers		26 125
<i>Int. courus autres emprunts</i>	26 125	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		280 649
<i>Fournisseurs fnp marchandises</i>	36 097	
<i>Fournisseurs fnp fg</i>	244 552	
Dettes fiscales et sociales		965 443
<i>Pers. - prov. congés payés</i>	89 198	
<i>Personnel - participation à payer</i>	153 331	
<i>Personnel - intéressement à payer</i>	50 433	
<i>Personnel - gratification à payer</i>	218 544	
<i>Pers. - primes conv. à payer</i>	67 078	
<i>Pers. - prime bilan à payer</i>	50 000	
<i>Charges soc.s/congés payés</i>	17 322	
<i>Charges sociales à payer</i>	144 928	
<i>Ch.soc prime bilan à payer</i>	22 500	
<i>Etat charges à payer</i>	152 109	
Autres dettes		116 343
<i>Clients - portefeuille tl</i>	116 343	

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

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 40 966 euros.

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix		34 112		34 112
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES		34 112		34 112
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	81 864		14 266	67 598
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	107 614		14 266	93 348
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	99 811	117 465	99 811	117 465
	Sur comptes clients	5 990			5 990
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	105 801	117 465	99 811	123 455
TOTAL GENERAL		213 415	151 577	114 077	250 915
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			117 465 34 112	114 077	
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.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	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	10 899	10 899	
	Autres créances clients	245 417	245 417	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 889	1 889	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	83 315	83 315	
	Taxes sur la valeur ajoutée	100 577	100 577	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	85 425	85 425	
	Charges constatées d'avances	178 412	178 412	
	TOTAL DES CREANCES	706 433	706 433	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2022	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)	38 868	38 868		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 342 023	666 672	2 389 976	1 285 375
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 056 801	796 198	2 260 603	
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 120 649	2 120 649		
	Personnel et comptes rattachés	630 010	630 010		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	259 200	259 200		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 721	38 721		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	156 236	156 236		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 989	9 989		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	146 449	146 449		
	TOTAL DES DETTES	10 798 945	4 862 990	4 650 580	1 285 375
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	774 066			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

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.

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des produits exceptionnels		237 158
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		237 158
<i>Produits exceptionnels</i>	237 158	
Total des charges exceptionnelles		131 220
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		10 718
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	10 718	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		120 502
<i>Dot. prov. dépr. except.</i>	86 390	
<i>Dot. prov. amort. dérogatoire</i>	34 112	
Résultat exceptionnel		105 938

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	30/09/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	1 082 787	282 441	800 346	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(47 393)	(16 180)	(31 213)	
RESULTAT COMPTABLE	1 035 393	266 261	769 132	

(1) après retraitements fiscaux.

--

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

30/09/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Provision pour hausse des prix (base = 34 112 € x 25%)	8 528
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	8 528

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S (base = 15 730 € x 25%)	3 933
	Tascom (base = 142 451 € x 25%)	35 613
	Participation (base = 153 331 € x 25%)	38 333
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	77 878

--

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

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.

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2022
VALEUR D'ORIGINE				62 883		62 883
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			24 981		24 981
	Dotation exercice			15 721		15 721
	TOTAL			40 702		40 702
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			32 045		32 045
	Redevances Exercice			11 611		11 611
	TOTAL			43 656		43 656
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			11 611		11 611
	entre 1 et 5 ans			4 838		4 838
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			16 449		16 449
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				11 641		11 641

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Crédit-bail	21 443	21 443
	21 443	21 443
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	21 443	21 443
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Effectif moyen

		30/09/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires		12	
	Employés		69	
	Ouvriers			
	TOTAL		83	

--

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

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

Etat exprimé en euros		30/09/2018	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022
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)	24 282 327	26 920 689	27 488 874	28 186 576	32 281 405
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	1 049 821	1 249 014	1 664 904	1 900 982	1 888 994
	Impôts sur les bénéfices	(800)	(21 825)	164 189	351 184	266 261
	Participation des salariés			83 817	166 995	153 331
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	309 834	606 933	783 299	834 381	769 132
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	269	326	363	355	377
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	79	156	201	214	197
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	64	70	74	93	83
	Montant de la masse salariale	1 515 254	1 666 454	1 813 357	1 880 612	2 017 302
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	498 361	457 108	492 232	449 602	541 718

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 23 MARS 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **30 SEPTEMBRE 2022** se soldant par un **BENEFICE** de **769.132 Euros**, comme suit :

- Bénéfice net comptable 769.132 €
- Aux associés, un dividende de 175.032 €
- Au poste « Autres Réserves »..... 594.100 €

Dans le cadre de la distribution de dividendes, le revenu global procuré à chaque action, s'élève à QUARANTE QUATRE EUROS ET QUATRE-VINGT HUIT CENTIMES (44,88 €).

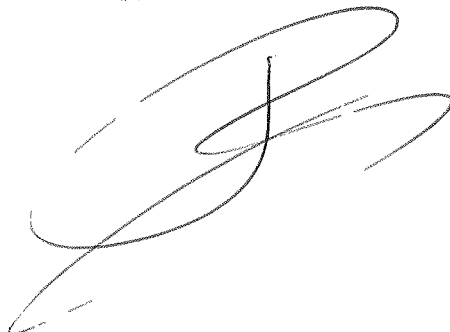
Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} juin 2023.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	175.032 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

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



guelle

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 23 MARS 2023

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **30 SEPTEMBRE 2022** se soldant par un **BENEFICE** de **769.132 Euros**, comme suit :

- Bénéfice net comptable 769.132 €
- Aux associés, un dividende de 175.032 €
- Au poste « Autres Réserves »..... 594.100 €

Dans le cadre de la distribution de dividendes, le revenu global procuré à chaque action, s'élève à QUARANTE QUATRE EUROS ET QUATRE-VINGT HUIT CENTIMES (44,88 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} juin 2023.

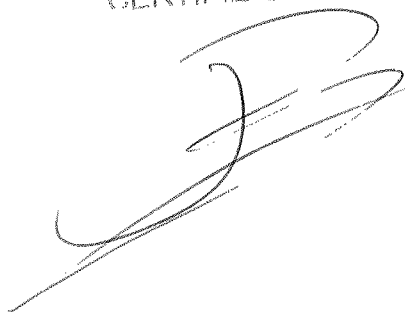
A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	175.032 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

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



CRIDIS

Société par actions simplifiée au capital de 39.000 €.
39, rue Georges Clémenceau
39300 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 2022**

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-Dijon
RCS : BELFORT B. 383.981.586

90000 BELFORT - 16 avenue Jean JAURES

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 2022, 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 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III – JUSTIFICATIONS 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.

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 réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents 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 BELFORT, le 6 mars 2023
Sur 37 pages incluant les comptes
annuels et son annexe.

Pour la SAS EUROCOM,

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



BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 30/09/2022 12 mois	Net 30/09/2021 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	49 038	44 031	5 007	7 181
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 364 647		1 364 647	1 364 647
Constructions	7 699 230	3 043 017	4 656 213	5 030 109
Installations techniques,mat. et outill. indus.	489 122	466 116	23 007	53 826
Autres immobilisations corporelles	1 673 086	1 241 815	431 270	671 876
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	165 310		165 310	163 015
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	500
ACTIF IMMOBILISE	11 440 934	4 794 978	6 645 955	7 291 153
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	12 536		12 536	8 562
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 335 330	117 465	3 217 865	2 836 281
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	256 316	5 990	250 326	279 678
Autres créances	271 205		271 205	242 172
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 632 401		2 632 401	2 566 292
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	178 412		178 412	106 643
ACTIF CIRCULANT	6 686 199	123 455	6 562 744	6 039 628
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	18 127 133	4 918 434	13 208 699	13 330 781

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 30/09/2022 12 mois	Net 30/09/2021 12 mois
Capital social ou individuel versé 39 000	39 000	39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale 3 900	3 900	3 900
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves 1 459 467	1 459 467	625 087
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE 769 132	769 132	834 381
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées 34 112	34 112	
CAPITAUX PROPRES	2 305 611	1 502 367
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques 93 348	93 348	107 614
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	93 348	107 614
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) 4 380 891	4 380 891	5 129 772
Emprunts et dettes financières divers 3 056 801	3 056 801	3 052 001
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 10 795	10 795	7 617
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 2 120 649	2 120 649	1 859 992
Dettes fiscales et sociales 1 084 166	1 084 166	1 375 795
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés 9 989	9 989	185 263
Autres dettes 146 449	146 449	110 360
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTE	10 809 740	11 720 800
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	13 208 699	13 330 781

Résultat de l'exercice en centimes

769 132,42

834 380,77

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 30/09/2022 12 mois	Net 30/09/2021 12 mois
Ventes de marchandises	31 646 131		31 646 131	27 607 486
Production vendue (Biens)	32 064		32 064	21 476
Production vendue (Services et Travaux)	603 210		603 210	557 614
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	32 281 405		32 281 405	28 186 576
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			20 842	40 685
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			172 950	178 770
Autres produits			250 685	214 758
PRODUITS D'EXPLOITATION			32 725 882	28 620 789
Achats de marchandises			26 734 869	22 642 315
Variation de stock			(399 238)	(247 663)
Achats de matières et autres approvisionnements			29 596	37 254
Variation de stock			(3 975)	2 743
Autres achats et charges externes			1 479 729	1 333 255
Impôts, taxes et versements assimilés			424 775	410 401
Salaires et traitements			2 017 302	1 880 612
Charges sociales du personnel			541 718	449 602
Dotations aux amortissements sur immobilisations			576 379	578 340
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			117 465	99 811
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			23 835	5 735
CHARGES D'EXPLOITATION			31 542 456	27 192 405
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 183 426	1 428 385
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				3 248
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.				8 088
Autres intérêts et produits assimilés			1 325	1 048
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 325	12 384
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			101 964	116 863
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			101 964	116 863
RESULTAT FINANCIER			(100 639)	(104 480)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 082 787	1 323 905

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 30/09/2022 12 mois	Net 30/09/2021 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	237 158	85 757
PRODUITS EXCEPTIONNELS	237 158	85 757
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	10 718 120 502	57 102
CHARGES EXCEPTIONNELLES	131 220	57 102
RESULTAT EXCEPTIONNEL	105 938	28 655
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices	153 331 266 261	166 995 351 184
TOTAL DES PRODUITS	32 964 364	28 718 930
TOTAL DES CHARGES	32 195 232	27 884 550
BENEFICE OU PERTE	769 132	834 381

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **30/09/2022**, dont le total est de **13 208 699** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **32 964 364** euros et le total des charges de **32 195 232** euros, dégage un résultat de **769 132** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/10/2021** au **30/09/2022**.

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
Evénements 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 IMMOBILIS				
3.1.1. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP			X
3.1.2. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.1.3. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.1.4. 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 réglementées	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		
Ecart 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 sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Effectif moyen	EP	X		
Rémunération des dirigeants	S			X
Engagements de retraite	S	X		
Transition climatique	S	X		
Tableaux des résultats au cours des 5 derniers exercices	S	X		

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif

EUROCOM

Commissaire aux comptes
C.R.C.C. BESANÇON

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques

Mention relative à l'épidémie Covid-19 :

La crise liée à l'épidémie de 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.

A la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son activité n'est pas remise en cause.

Crise Ukraine :

L'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24/02/2022 constitue un évènement de l'exercice.

Les informations données ci-après portent sur les seuls effets de l'évènement (sur les comptes de résultat et de bilan) jugés pertinents et non sur l'ensemble de ceux-ci selon l'approche ciblée autorisée par l'autorité des normes comptables.

Impacts de la crise :

Dans ce contexte, des coûts supplémentaires ont été supportés par la société tels que :

- la hausse du coût d'achat des marchandises,
- la hausse du coût de l'énergie,
- l'évolution des taux d'intérêts.

La société a également dû faire face à des problèmes d'approvisionnement.

Cependant, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause à la date d'arrêté des comptes.

Engagements de retraite :

Suite à la dernière mise à jour de la recommandation ANC-2013-02 modifiée le 05/11/2021, la société continue d'appliquer la méthode actuellement retenue en pratique qui consiste à répartir les droits sur l'ensemble de la période d'emploi du salarié.

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Les engagements ainsi déterminés sont mentionnés en annexe.

Transition climatique :

Face à l'urgence climatique marquée par la pollution et la disparition progressive d'espèces et de ressources, aux évolutions réglementaires en matière d'environnement qui concernent de plus en plus de sociétés, au changement du regard des consommateurs, aux engagements éthiques et écoresponsables de plus en plus nombreux de la part des fabricants, la société a engagé plusieurs démarches afin de réduire son impact carbone en continuant notamment d'investir dans des installations plus économes et plus respectueuses en énergie :

- Au niveau des luminaires : équipements en LED.

La société a également poursuivi des actions en matière de tri et revalorisation des déchets.

Des actions sont également en cours de réflexion pour optimiser les approvisionnements et réduire les transports.

Changements d'imputation :

Fin de la présentation "personnalisée" des comptes courants au niveau du passif mais aussi au niveau de l'état "Créances et dettes" dans l'annexe et la liasse fiscale.

Ainsi les comptes courants d'associés seront dorénavant présentés en "Emprunts et dettes financières divers" et plus en "Autres dettes" (pour N mais aussi pour N-1).

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

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 30/09/2022, 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

Etat exprimé en euros

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 et les frais accessoires rattachés. 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	9 ans à 25 ans	Linéaire
Installation des agencements	5 ans à 15 ans	Linéaire
Matériels et outillages	2 ans à 15 ans	Linéaire
Installation gén. agenc. aména. div.	5 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

Etat exprimé en euros

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 cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 30/09/2022.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	49 038				49 038
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	49 038				49 038

CORPORELLES	Terrains	1 364 647				1 364 647
	Constructions sur sol propre	6 975 769		(5 961)		6 969 808
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement	729 422				729 422
	Instal technique, matériel outillage industriels	489 122				489 122
	Instal., agencement, aménagement divers	1 499 810		18 379		1 518 189
	Matériel de transport	13 000				13 000
	Matériel de bureau, mobilier	251 546		2 859	112 509	141 897
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 323 317		15 277	112 509	11 226 085

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés	163 015		2 295		165 310
	Prêts et autres immobilisations financières	500				500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	163 515		2 295		165 810

TOTAL	11 535 870		17 572		112 509	11 440 934
--------------	-------------------	--	---------------	--	----------------	-------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	41 858	2 173		44 031
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 858	2 173		44 031
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	2 308 076	318 762		2 626 838
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	367 006	49 172		416 178
	Instal technique, matériel outillage industriels	435 296	30 820		466 116
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	978 724	146 923		1 125 648
	Matériel de transport	13 000			13 000
	Matériel de bureau, mobilier	100 756	114 919	112 509	103 167
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 202 859	660 597	112 509	4 750 947
TOTAL		4 244 717	662 770	112 509	4 794 978

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
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							

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

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 117 465 euros a été constatée au 30/09/2022.

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 30/09/2022 s'élève à 5 990 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.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Produits à recevoir		69 850
Autres créances clients		7 487
<i>Clients - factures à établir</i>	7 487	
AUTRES CREANCES		62 363
<i>Fournisseurs aar marchandises</i>	59 768	
<i>Fournisseurs aar fg</i>	2 055	
<i>Produits à recevoir</i>	540	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			178 412
Frais généraux		53 487	
Achats		112 042	
Perte marge réduction sur vente		12 883	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			178 412

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

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 774 066 euros.
Aucun nouvel emprunt n'a été souscrit au cours de l'exercice.

Autres postes de passif

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

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	39 000				39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 900				3 900
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	625 087	834 381			1 459 467
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	834 381	(834 381)		769 132	769 132
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				34 112	34 112
TOTAL	1 502 367			803 244	2 305 611

Date de l'assemblée générale 17/03/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 502 367

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 502 367

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 803 244

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Charges à payer		1 399 613
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11 052
<i>Int. courus emprunt</i>	2 400	
<i>Banque - int. courus à payer</i>	8 652	
Emprunts et dettes financières divers		26 125
<i>Int. courus autres emprunts</i>	26 125	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		280 649
<i>Fournisseurs fnp marchandises</i>	36 097	
<i>Fournisseurs fnp fg</i>	244 552	
Dettes fiscales et sociales		965 443
<i>Pers. - prov. congés payés</i>	89 198	
<i>Personnel - participation à payer</i>	153 331	
<i>Personnel - intéressement à payer</i>	50 433	
<i>Personnel - gratification à payer</i>	218 544	
<i>Pers. - primes conv. à payer</i>	67 078	
<i>Pers. - prime bilan à payer</i>	50 000	
<i>Charges soc.s/congés payés</i>	17 322	
<i>Charges sociales à payer</i>	144 928	
<i>Ch.soc prime bilan à payer</i>	22 500	
<i>Etat charges à payer</i>	152 109	
Autres dettes		116 343
<i>Clients - portefeuille tl</i>	116 343	

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

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 40 966 euros.

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix		34 112		34 112
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES		34 112		34 112
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	81 864		14 266	67 598
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	107 614		14 266	93 348
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	99 811	117 465	99 811	117 465
	Sur comptes clients	5 990			5 990
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	105 801	117 465	99 811	123 455
TOTAL GENERAL		213 415	151 577	114 077	250 915
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			117 465 34 112	114 077	
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.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	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	10 899	10 899	
	Autres créances clients	245 417	245 417	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 889	1 889	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	83 315	83 315	
	Taxes sur la valeur ajoutée	100 577	100 577	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	85 425	85 425	
	Charges constatées d'avances	178 412	178 412	
	TOTAL DES CREANCES	706 433	706 433	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	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)	38 868	38 868		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 342 023	666 672	2 389 976	1 285 375
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 056 801	796 198	2 260 603	
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 120 649	2 120 649		
	Personnel et comptes rattachés	630 010	630 010		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	259 200	259 200		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 721	38 721		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	156 236	156 236		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 989	9 989		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	146 449	146 449		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	10 798 945	4 862 990	4 650 580	1 285 375
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		774 066			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

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.

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des produits exceptionnels		237 158
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		237 158
<i>Produits exceptionnels</i>	237 158	
Total des charges exceptionnelles		131 220
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		10 718
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	10 718	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		120 502
<i>Dot. prov. dépr. except.</i>	86 390	
<i>Dot. prov. amort. dérogatoire</i>	34 112	
Résultat exceptionnel		105 938

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT	1 082 787	282 441	800 346
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(47 393)	(16 180)	(31 213)
RESULTAT COMPTABLE	1 035 393	266 261	769 132

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

30/09/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Provision pour hausse des prix (base = 34 112 € x 25%)	8 528
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	8 528

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S (base = 15 730 € x 25%)	3 933
	Tascom (base = 142 451 € x 25%)	35 613
	Participation (base = 153 331 € x 25%)	38 333
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	77 878

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

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.

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2022
VALEUR D'ORIGINE				62 883		62 883
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			24 981		24 981
	Dotation exercice			15 721		15 721
	TOTAL			40 702		40 702
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			32 045		32 045
	Redevances Exercice			11 611		11 611
	TOTAL			43 656		43 656
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			11 611		11 611
	entre 1 et 5 ans			4 838		4 838
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			16 449		16 449
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				11 641		11 641

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Crédit-bail	21 443	21 443
	21 443	21 443
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	21 443	21 443
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Effectif moyen

		30/09/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires		12	
	Employés		69	
	Ouvriers			
	TOTAL		83	

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

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

Etat exprimé en euros		30/09/2018	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022
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)	24 282 327	26 920 689	27 488 874	28 186 576	32 281 405
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	1 049 821	1 249 014	1 664 904	1 900 982	1 888 994
	Impôts sur les bénéfices	(800)	(21 825)	164 189	351 184	266 261
	Participation des salariés			83 817	166 995	153 331
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	309 834	606 933	783 299	834 381	769 132
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	269	326	363	355	377
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	79	156	201	214	197
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	64	70	74	93	83
	Montant de la masse salariale	1 515 254	1 666 454	1 813 357	1 880 612	2 017 302
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	498 361	457 108	492 232	449 602	541 718