RCS : COMPIEGNE
Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00894
Numéro SIREN : 529 469 777
Nom ou dénomination : LASSIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 15/06/2023 sous le numéro de dépôt 2907

E Leclerc

Sas LASSIDIS

DÉPOSÉ LE
15 JUIN 2023
Tribunal de Commerce de Compiègne
N°
Le Greffier 2907

La Fosse Saint Crepin
60310 LASSIGNY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2022

BBA expertise
Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas LASSIDIS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Comptes annuels 5

Bilan 6

Compte de résultat 10

Annexe légale 13

Règles et méthodes comptables 14

Etat des immobilisations 17

Etat des amortissements 18

Etat des provisions 19

Etat des créances 20

Etat des dettes 21

Comptes de régularisation actif 22

Comptes de régularisation passif 23

Composition du capital social 24

Ventilation du chiffre d'affaires 25

Engagements hors bilan 26

Dettes garanties par des sûretés réelles 28

Accroissements et allégements de la dette future d'impôts 29

Effectif 30

Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées 31

Résultat des 5 derniers exercices 33

Tableau de variation des capitaux propres 34

Tableau des filiales et participations 35

Charges et produits exceptionnels 37

Charges et produits sur exercices antérieurs 38

Transferts de charges 39

Bilan

CERTIFIE CONFORME

BILAN

Sas LASSIDIS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ACTIF

	Valeurs au 30/09/22			% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	30/09/21	l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	109 613	108 559	1 054		1 960	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				20		24
Terrains						
Constructions	1 355 855	922 946	432 909		496 689	
Installations tech., matériel & outillages	514 530	286 514	228 017		253 461	
Autres immobilisations corporelles	962 408	827 145	135 263		157 888	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				6		5
Participations	35 713		35 713		23 914	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	41 344		41 344		51 334	
Prêts						
Autres immobilisations financières	144 452		144 452		128 460	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**3 163 915**	**2 145 164**	**1 018 752**	**26**	**1 113 706**	**30**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				34		33
Matières premières et autres appro	9 562		9 562		10 849	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 350 727		1 350 727		1 244 144	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				13		15
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	105 820	2 019	103 801		82 800	
Autres créances (3)	402 106		402 106		494 289	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 018 125		1 018 125	26	736 497	20
Charges constatées d'avance (3)	71 884		71 884	2	69 320	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 958 223**	**2 019**	**2 956 204**	**74**	**2 637 899**	**70**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**6 122 138**	**2 147 182**	**3 974 955**	**100**	**3 751 605**	**100**

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

BILAN (SUITE)

CERTIFIE CONFORME

Sas LASSIDIS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

PASSIF

	Valeurs au 30/09/22	% du passif	Valeurs au 30/09/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000	1	40 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 865		1 865	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		13		6
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	509 241		237 332	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	278 695	7	271 908	7
SITUATION NETTE	833 800	21	555 106	15
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	46 055	1	41 847	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**879 855**	**22**	**596 952**	**16**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	118 408		119 179	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	**118 408**	**3**	**119 179**	**3**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	728 215	18	913 799	24
Emprunts et dettes financières diverses (3)	122 358	3	75 537	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 682		2 045	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 561 709	39	1 620 660	43
Dettes fiscales et sociales	485 679	12	364 470	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	4 852		2 203	
Autres dettes	68 479	2	56 535	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	718		225	
TOTAL DETTES	**2 976 692**	**75**	**3 035 474**	**81**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**3 974 955**	**100**	**3 751 605**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*596 641*		*701 550*	
(1) Dont à moins d'un an	*2 375 369*		*2 331 879*	

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

(3) Dont emprunts participatifs

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas LASSIDIS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	19 861 713	98	16 938 095	98	2 923 618	17
Production vendue (biens et services)	485 731	2	361 678	2	124 053	34
Montant net du chiffre d'affaires	**20 347 443**	**100**	**17 299 773**	**100**	**3 047 670**	**18**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 833		5 745		-3 912	-68
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	60 845		48 478		12 367	26
Autres produits	134 788	1	84 183		50 605	60
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**20 544 910**	**101**	**17 438 179**	**101**	**3 106 731**	**18**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	16 703 221	82	13 984 032	81	2 719 189	19
Variation de stocks	-106 583	-1	-201 925	-1	95 342	47
Achats de matières premières et autres approvisionnements	28 680		19 786		8 894	45
Variation de stocks	1 288		-10 849		12 137	112
Autres achats et charges externes	1 550 084	8	1 598 917	9	-48 833	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	124 288	1	109 820	1	14 469	13
Salaires et traitements	1 364 526	7	1 121 349	6	243 177	22
Charges sociales	275 819	1	217 435	1	58 383	27
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	133 377	1	182 584	1	-49 208	-27
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	1 025		1 123		-98	-9
Dotations aux provisions			51 946		-51 946	-100
Autres charges	66 459		52 013		14 447	28
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**20 142 183**	**99**	**17 126 231**	**99**	**3 015 953**	**18**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**402 727**	**2**	**311 949**	**2**	**90 778**	**29**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	*27 140*	*16 227*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	*55 564*	*35 367*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	684		484		200	41
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 425		3 248		-823	-25
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**3 109**		**3 732**		**-623**	**-17**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	8 357		7 347		1 010	14
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**8 357**		**7 347**		**1 010**	**14**
RÉSULTAT FINANCIER	**-5 248**		**-3 615**		**-1 633**	**-45**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**397 478**	**2**	**308 333**	**2**	**89 145**	**29**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	32 599		30 915		1 685	5
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			22 800		-22 800	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**32 599**		**53 715**		**-21 115**	**-39**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	24 817		28 783		-3 966	-14
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	4 208		4 277		-69	-2
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**29 025**		**33 061**		**-4 035**	**-12**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**3 574**		**20 654**		**-17 080**	**-83**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	122 358	1	57 079		65 279	114
TOTAL DES PRODUITS	**20 580 618**	**101**	**17 495 626**	**101**	**3 084 992**	**18**
TOTAL DES CHARGES	**20 301 924**	**100**	**17 223 718**	**100**	**3 078 206**	**18**
Bénéfice ou Perte	**278 695**	**1**	**271 908**	**2**	**6 786**	**2**

(3) Dont produits concernant les entités liées — *2 411* — *687*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 3 974 955,48 Euros, dégage un bénéfice de 278 694,58 Euros.

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

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

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

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».
La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :
- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;

- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;

- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

- Constructions	10 à 25 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 12 ans
- Logiciels informatiques	1 à 5 ans
- Matériels de bureau et info	3 à 5 ans
- Mobiliers	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ANNEXE COVID-19

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 30/09/2022.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie ;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

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

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas LASSIDIS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	109 613		
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES		Sur sol d'autrui	1 355 855		
CORPORELLES		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		497 953		16 578
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	835 857		4 043
CORPORELLES		Matériel de transport			
CORPORELLES		Matériel de bureau & mobilier informatique	122 508		
CORPORELLES		Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 812 172		20 621
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations		23 914		11 799
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		51 334		
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		128 460		15 992
		TOTAL	203 708		27 791
		TOTAL GENERAL	3 125 493		48 412

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			109 613	
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES		Sur sol d'autrui			1 355 855	
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				514 530	
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. divers			839 900	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
CORPORELLES		Mat. bureau, inform., mobilier			122 508	
CORPORELLES		Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL			2 832 793	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				35 713	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		9 990		41 344	
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				144 452	
		TOTAL	9 990		221 509	
		TOTAL GENERAL	9 990		3 163 915	

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		107 653	906		108 559
	TOTAL	107 653	906		108 559
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	859 166	63 780		922 946
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		244 491	42 022		286 514
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	680 078	25 915		705 993
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	120 399	753		121 152
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 904 134	132 471		2 036 605
	TOTAL GENERAL	**2 011 787**	**133 377**		**2 145 164**

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
A. Immo. corp. Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui	4 208						4 208
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL	4 208						4 208
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		**4 208**						**4 208**
Total général non ventilé			**4 208**					**4 208**

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

ETAT DES PROVISIONS

Sas LASSIDIS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	41 847	4 208		46 055
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	**41 847**	**4 208**		**46 055**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	119 179		771	118 408
	TOTAL	**119 179**		**771**	**118 408**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	20 766	1 025	19 772	2 019
	Autres provisions pour dépréciation	2 761		2 761	
	TOTAL	**23 527**	**1 025**	**22 533**	**2 019**
	TOTAL GÉNÉRAL	**184 553**	**5 233**	**23 304**	**166 482**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		1 025	23 304	
	- financières				
	- exceptionnelles		4 208		

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		144 452		144 452
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		3 166	3 166	
	Autres créances clients		102 654	102 654	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		1 740	1 740	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	147 908	147 908	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	522	522	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		115 911	115 911	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		136 025	136 025	
	Charges constatées d'avance		71 884	71 884	
	TOTAUX		**724 261**	**579 810**	**144 452**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	728 215	131 573	494 132	102 509
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		1 561 709	1 561 709		
Personnel & comptes rattachés		310 263	310 263		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		103 302	103 302		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	12 529	12 529		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	59 585	59 585		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		4 852	4 852		
Groupe & associés (2)		122 358	122 358		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		68 479	68 479		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		718	718		
TOTAUX		**2 972 010**	**2 375 369**	**494 132**	**102 509**

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 32 823

Emprunts remboursés en cours d'exer. 218 649

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		MONTANT
Exploitation		71 884
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	**71 884**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		1 150
Autres créances		122 647
Disponibilités		
	TOTAL	**123 797**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	718
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**718**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	537
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 023
Dettes fiscales et sociales	412 558
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**590 118**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000	10

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas LASSIDIS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	19 861 713		19 861 713
Production vendue (biens et services)	485 731		485 731
Chiffre d'affaires	**20 347 444**		**20 347 444**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	402 727	442 548	117 275	285 452
RÉSULTAT FINANCIER	-5 248	86 449	22 909	-28 157
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 574	4 477	1 186	2 388
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-19 013	19 013
TOTAL	**401 053**	**533 474**	**122 357**	**278 696**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 7 734,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2,72%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 22,68% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	2 690 607					2 690 607
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**2 690 607**					**2 690 607**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions			7 734	7 734
TOTAL	**2 690 607**		**7 734**	**2 698 341**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	727 677					727 677
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	**727 677**					**727 677**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 100 000	727 677
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**3 100 000**	**727 677**

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas LASSIDIS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-	41 847		4 208		46 055	
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité			1 575		1 575	
- autres	36 497		43 054	36 497	43 054	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**78 344**		**48 837**	**36 497**	**90 684**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

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

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

LES EFFECTIFS

	30/09/2022	30/09/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	1	1
Agents de maîtrise	6	6
Employés et techniciens	37	37
Ouvriers		
Total	**44**	**44**

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

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

Sas LASSIDIS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS FREDHOLD
80 Route de Paris
80400 MUILLE-VILLETTE
Siret: 81079225900014

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	115 911	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**115 911**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	122 358	
Total des dettes	**122 358**	
Produits		
Autres produits financiers	2 411	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/21 au 09/22	Exercice 10/20 au 09/21	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 02/19 au 09/19	Exercice 02/18 au 01/19
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	20 347 443	17 299 773	15 570 013	9 535 005	13 938 528
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	516 358	536 916	1 105 234	-88 135	-299 020
Impôts sur les bénéfices	122 358	57 079	-17 303	-28 697	-63 942
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	278 695	271 908	965 010	-249 982	-488 805
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	115 306	207 928	157 527	190 544	253 728
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	129,09	134,23	276,31	-22,03	-74,76
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	98,50	119,96	280,63	-14,86	-58,77
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	69,67	67,98	241,25	-62,50	-122,20
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	44	59	48	34	31
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 364 526	1 121 349	1 007 924	605 227	918 818
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	275 819	217 435	196 669	151 657	282 033

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas LASSIDIS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social	1 865			1 865
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	237 332	271 908		509 241
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	271 908	278 695	271 908	278 695
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	41 847	4 208		46 055
TOTAL	**596 952**	**554 811**	**271 908**	**879 855**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
TILLOY LASSIGNY - 0 LIEUDIT LA FOSSE SAINT CREPIN 60310 LASSIGNY - 504170069	10 000	166 084	99,90	9 990	9 990	2 203		512 806	91 789	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (/) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals donnes par la societe (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (/) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend fisc pénales	903	
671800	Chges except sur op gestion	9 242	
671811	Pertes s/sinistres LOCATION E	11 286	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	3 386	
687250	Dot amort derog	4 208	
771800	Produits except sur op gestion		7 774
771810	Indemnités assurance		2 423
772635	Prdt ex ant impot taxe autre		3 945
772661	Prdt ex ant charges intérêts		18 458
	TOTAL	**29 025**	**32 599**

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant energie	917	
652611	Ch ex ant sur sous traitance	22 970	
652613	Ch ex ant locations	1 394	
652615	Ch ex ant maintenance	2 746	
652617	Ch ex ant études recherches	1 492	
652622	Ch ex ant honoraires	1 086	
652623	Ch ex ant publicité	2 861	
652627	Ch ex ant service bancaires	417	
652703	Ch ex ant vtes prod résid	46	
654400	Pertes sur créances exerc ant	21 635	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	3 386	
752611	Prdt ex ant sous-traitance		5 406
752613	Prdt ex ant locations		1 979
752615	Prdt ex ant entretien		3 909
752617	Prdt ex ant études recherch		1 751
752623	Prdt ex ant publicité		2 053
752628	Prdt ex ant cotisations		9 834
752703	Prdt ex ant vtes prod résiduel		2 208
772635	Prdt ex ant impot taxe autre		3 945
772661	Prdt ex ant charges intérêts		18 458
	TOTAL	**58 951**	**49 544**

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Trf charges - achats de march	29 689
791615	Trf charges - entretien	6 845
791645	Trf charges - rbt cotis assu	933
791647	Alloc act part vers par l'Etat	75
	TOTAL	**37 542**

LASSIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège social : Lieux-dits « La Fosse Saint-Crépin » et « La Couture »

60310 - LASSIGNY

529 469 777 – RCS COMPIEGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 30 MARS 2023

(Exercice clos le 30 septembre 2022)

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable ..... 278.694,58 Euros
- Au poste "Autres Réserves"..... 278.694,58 Euros

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

LASSIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège social : Lieux-dits « La Fosse Saint-Crépin » et « La Couture »

60310 - LASSIGNY

529 469 777 – RCS COMPIEGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 30 MARS 2023

(Exercice clos le 30 septembre 2022)

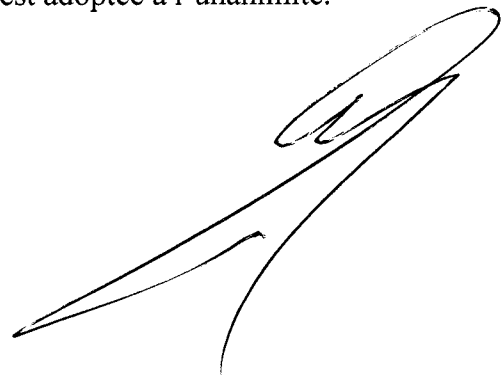
RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable ..... 278.694,58 Euros
- Au poste "Autres Réserves"..... 278.694,58 Euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



PARC DE L'HORLOGE - 21/23, RUE DU PETIT ALBI
BÂTIMENT LE CERES 303 - 95800 CERGY SAINT CHRISTOPHE
TÉL. : 01 34 22 00 84 - FAX : 01 34 22 00 87 - EMAIL : cergy@sagg.fr

LASSIDIS

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €uros
Siège social : Lieuxdits « La Fosse Saint-Crépin » et « La Couture »
60310 LASSIGNY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

RELATIF A L'EXERCICE CLOS

AU 30 SEPTEMBRE 2022

LASSIDIS

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €uros
Siège social : Lieuxdits « La Fosse Saint-Crépin » et « La Couture »
60310 LASSIGNY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 Septembre 2022

Aux associés de la société,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale du 7 juillet 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LASSIDIS 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 à la fin de cet exercice.

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 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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 Comité Directeur en date du 09 mars 2023.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

Fait à Cergy Pontoise
Le 15 mars 2023

Le commissaire aux comptes
Grégoire & Associés

Signé électroniquement le 15/03/2023 par
Veronique PIZZAFERRI

Véronique PIZZAFERRI

Grégoire Associés

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

En outre :

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

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

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

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

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

Bilan

BILAN

CERTIFIE CONFORME

ACTIF

	Valeurs au 30/09/22 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 30/09/21	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	109 613	108 559	1 054		1 960	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				20		24
Terrains						
Constructions	1 355 855	922 946	432 909		496 689	
Installations tech., matériel & outillages	514 530	286 514	228 017		253 461	
Autres immobilisations corporelles	962 408	827 145	135 263		157 888	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				6		5
Participations	35 713		35 713		23 914	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	41 344		41 344		51 334	
Prêts						
Autres immobilisations financières	144 452		144 452		128 460	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**3 163 915**	**2 145 164**	**1 018 752**	**26**	**1 113 706**	**30**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				34		33
Matières premières et autres appro	9 562		9 562		10 849	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 350 727		1 350 727		1 244 144	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				13		15
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	105 820	2 019	103 801		82 800	
Autres créances (3)	402 106		402 106		494 289	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 018 125		1 018 125	26	736 497	20
Charges constatées d'avance (3)	71 884		71 884	2	69 320	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 958 223**	**2 019**	**2 956 204**	**74**	**2 637 899**	**70**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**6 122 138**	**2 147 182**	**3 974 955**	**100**	**3 751 605**	**100**

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

CERTIFIE CONFORME

BILAN (SUITE)

PASSIF

	Valeurs au 30/09/22	% du passif	Valeurs au 30/09/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000	1	40 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 865		1 865	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		13		6
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	509 241		237 332	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	278 695	7	271 908	7
SITUATION NETTE	833 800	21	555 106	15
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	46 055	1	41 847	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**879 855**	**22**	**596 952**	**16**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	118 408		119 179	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	**118 408**	**3**	**119 179**	**3**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	728 215	18	913 799	24
Emprunts et dettes financières diverses (3)	122 358	3	75 537	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 682		2 045	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 561 709	39	1 620 660	43
Dettes fiscales et sociales	485 679	12	364 470	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	4 852		2 203	
Autres dettes	68 479	2	56 535	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	718		225	
TOTAL DETTES	**2 976 692**	**75**	**3 035 474**	**81**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**3 974 955**	**100**	**3 751 605**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*596 641*		*701 550*	
(1) Dont à moins d'un an	*2 375 369*		*2 331 879*	

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

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	19 861 713	98	16 938 095	98	2 923 618	17
Production vendue (biens et services)	485 731	2	361 678	2	124 053	34
Montant net du chiffre d'affaires	**20 347 443**	**100**	**17 299 773**	**100**	**3 047 670**	**18**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 833		5 745		-3 912	-68
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	60 845		48 478		12 367	26
Autres produits	134 788	1	84 183		50 605	60
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**20 544 910**	**101**	**17 438 179**	**101**	**3 106 731**	**18**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	16 703 221	82	13 984 032	81	2 719 189	19
Variation de stocks	-106 583	-1	-201 925	-1	95 342	47
Achats de matières premières et autres approvisionnements	28 680		19 786		8 894	45
Variation de stocks	1 288		-10 849		12 137	112
Autres achats et charges externes	1 550 084	8	1 598 917	9	-48 833	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	124 288	1	109 820	1	14 469	13
Salaires et traitements	1 364 526	7	1 121 349	6	243 177	22
Charges sociales	275 819	1	217 435	1	58 383	27
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	133 377	1	182 584	1	-49 208	-27
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	1 025		1 123		-98	-9
Dotations aux provisions			51 946		-51 946	-100
Autres charges	66 459		52 013		14 447	28
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**20 142 183**	**99**	**17 126 231**	**99**	**3 015 953**	**18**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**402 727**	**2**	**311 949**	**2**	**90 778**	**29**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs *27 140* *16 227*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *55 564* *35 367*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

		Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)	684		484		200	41
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)						
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	2 425		3 248		-823	-25
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**3 109**		**3 732**		**-623**	**-17**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	8 357		7 347		1 010	14
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**8 357**		**7 347**		**1 010**	**14**
RÉSULTAT FINANCIER		**-5 248**		**-3 615**		**-1 633**	**-45**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**397 478**	**2**	**308 333**	**2**	**89 145**	**29**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		32 599		30 915		1 685	5
Sur opérations en capital							
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges				22 800		-22 800	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**32 599**		**53 715**		**-21 115**	**-39**
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		24 817		28 783		-3 966	-14
Sur opérations en capital							
Dot. amortissements, dépréciations, prov.		4 208		4 277		-69	-2
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**29 025**		**33 061**		**-4 035**	**-12**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**3 574**		**20 654**		**-17 080**	**-83**
Participation des salariés aux résultats							
Impôt sur les bénéfices		122 358	1	57 079		65 279	114
TOTAL DES PRODUITS		**20 580 618**	**101**	**17 495 626**	**101**	**3 084 992**	**18**
TOTAL DES CHARGES		**20 301 924**	**100**	**17 223 718**	**100**	**3 078 206**	**18**
Bénéfice ou Perte		**278 695**	**1**	**271 908**	**2**	**6 786**	**2**

(3) Dont produits concernant les entités liées — *2 411* — *687*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 3 974 955,48 Euros, dégage un bénéfice de 278 694,58 Euros.

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

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

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

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».
La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :
- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;

- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;

- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

- Constructions	10 à 25 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 12 ans
- Logiciels informatiques	1 à 5 ans
- Matériels de bureau et info	3 à 5 ans
- Mobiliers	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ANNEXE COVID-19

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 30/09/2022.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie ;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

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

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A IMMOBILISATIONS

			V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	109 613		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	1 355 855		
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		497 953		16 578
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	835 857		4 043
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	122 508		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 812 172		20 621
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		23 914		11 799
	Autres titres immobilisés		51 334		
	Prêts et autres immobilisations financières		128 460		15 992
		TOTAL	203 708		27 791
		TOTAL GENERAL	3 125 493		48 412

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			109 613	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			1 355 855	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				514 530	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			839 900	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			122 508	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			2 832 793	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				35 713	
	Autres titres immobilisés		9 990		41 344	
	Prêts & autres immob. financières				144 452	
		TOTAL	9 990		221 509	
		TOTAL GENERAL	9 990		3 163 915	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		107 653	906		108 559
	TOTAL	107 653	906		108 559
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	859 166	63 780		922 946
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		244 491	42 022		286 514
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	680 078	25 915		705 993
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	120 399	753		121 152
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 904 134	132 471		2 036 605
	TOTAL GENERAL	**2 011 787**	**133 377**		**2 145 164**

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui	4 208						4 208
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL	4 208						4 208
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		**4 208**						**4 208**
Total général non ventilé			**4 208**					**4 208**

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

ETAT DES PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	41 847	4 208		46 055
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	**41 847**	**4 208**		**46 055**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	119 179		771	118 408
	TOTAL	**119 179**		**771**	**118 408**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	20 766	1 025	19 772	2 019
	Autres provisions pour dépréciation	2 761		2 761	
	TOTAL	**23 527**	**1 025**	**22 533**	**2 019**
	TOTAL GÉNÉRAL	**184 553**	**5 233**	**23 304**	**166 482**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		1 025	23 304	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		4 208		

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

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	144 452		144 452
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	3 166	3 166	
	Autres créances clients	102 654	102 654	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 740	1 740	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	147 908	147 908	
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés	522	522	
	Etat & autres coll. publiques : Divers			
	Groupe et associés (2)	115 911	115 911	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	136 025	136 025	
	Charges constatées d'avance	71 884	71 884	
	TOTAUX	**724 261**	**579 810**	**144 452**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	728 215	131 573	494 132	102 509
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 561 709	1 561 709		
Personnel & comptes rattachés	310 263	310 263		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	103 302	103 302		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	12 529	12 529		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	59 585	59 585		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	4 852	4 852		
Groupe & associés (2)	122 358	122 358		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	68 479	68 479		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	718	718		
TOTAUX	**2 972 010**	**2 375 369**	**494 132**	**102 509**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 32 823
Emprunts remboursés en cours d'exer. 218 649
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		MONTANT
Exploitation		71 884
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	**71 884**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		1 150
Autres créances		122 647
Disponibilités		
	TOTAL	**123 797**

COMPTES DE RÉGULARISATION
PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	718
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**718**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	537
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 023
Dettes fiscales et sociales	412 558
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**590 118**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000	10

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	19 861 713		19 861 713
Production vendue (biens et services)	485 731		485 731
Chiffre d'affaires	**20 347 444**		**20 347 444**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	402 727	442 548	117 275	285 452
RÉSULTAT FINANCIER	-5 248	86 449	22 909	-28 157
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 574	4 477	1 186	2 388
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-19 013	19 013
TOTAL	**401 053**	**533 474**	**122 357**	**278 696**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 7 734,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2,72%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 22,68% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	2 690 607					2 690 607
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**2 690 607**					**2 690 607**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions			7 734	7 734
TOTAL	**2 690 607**		**7 734**	**2 698 341**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	727 677					727 677
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	**727 677**					**727 677**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 100 000	727 677
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**3 100 000**	**727 677**

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-	41 847		4 208		46 055	
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité			1 575		1 575	
- autres	36 497		43 054	36 497	43 054	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**78 344**		**48 837**	**36 497**	**90 684**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

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

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

LES EFFECTIFS

	30/09/2022	30/09/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	1	1
Agents de maîtrise	6	6
Employés et techniciens	37	37
Ouvriers		
Total	**44**	**44**

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

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

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS FREDHOLD
80 Route de Paris
80400 MUILLE-VILLETTE
Siret: 81079225900014

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

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	115 911	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**115 911**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	122 358	
Total des dettes	**122 358**	
Produits		
Autres produits financiers	2 411	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/21 au 09/22	Exercice 10/20 au 09/21	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 02/19 au 09/19	Exercice 02/18 au 01/19
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	20 347 443	17 299 773	15 570 013	9 535 005	13 938 528
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	516 358	536 916	1 105 234	-88 135	-299 020
Impôts sur les bénéfices	122 358	57 079	-17 303	-28 697	-63 942
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	278 695	271 908	965 010	-249 982	-488 805
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	115 306	207 928	157 527	190 544	253 728
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	129,09	134,23	276,31	-22,03	-74,76
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	98,50	119,96	280,63	-14,86	-58,77
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	69,67	67,98	241,25	-62,50	-122,20
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	44	59	48	34	31
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 364 526	1 121 349	1 007 924	605 227	918 818
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	275 819	217 435	196 669	151 657	282 033

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social	1 865			1 865
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	237 332	271 908		509 241
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	271 908	278 695	271 908	278 695
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	41 847	4 208		46 055
TOTAL	**596 952**	**554 811**	**271 908**	**879 855**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
TILLOY LASSIGNY - 0 LIEUDIT LA FOSSE SAINT CREPIN 60310 LASSIGNY - 504170069	10 000	166 084	99,90	9 990	9 990	2 203		512 806	91 789	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas LASSIDIS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (7) (9)	Montant des cautions et avals donnes par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (7)
Informations financières (5)				Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend fisc pénales	903	
671800	Chges except sur op gestion	9 242	
671811	Pertes s/sinistres LOCATION E	11 286	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	3 386	
687250	Dot amort derog	4 208	
771800	Produits except sur op gestion		7 774
771810	Indemnités assurance		2 423
772635	Prdt ex ant impot taxe autre		3 945
772661	Prdt ex ant charges intérêts		18 458
	TOTAL	**29 025**	**32 599**

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant energie	917	
652611	Ch ex ant sur sous traitance	22 970	
652613	Ch ex ant locations	1 394	
652615	Ch ex ant maintenance	2 746	
652617	Ch ex ant études recherches	1 492	
652622	Ch ex ant honoraires	1 086	
652623	Ch ex ant publicité	2 861	
652627	Ch ex ant service bancaires	417	
652703	Ch ex ant vtes prod résid	46	
654400	Pertes sur créances exerc ant	21 635	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	3 386	
752611	Prdt ex ant sous-traitance		5 406
752613	Prdt ex ant locations		1 979
752615	Prdt ex ant entretien		3 909
752617	Prdt ex ant études recherch		1 751
752623	Prdt ex ant publicité		2 053
752628	Prdt ex ant cotisations		9 834
752703	Prdt ex ant vtes prod résiduel		2 208
772635	Prdt ex ant impot taxe autre		3 945
772661	Prdt ex ant charges intérêts		18 458
	TOTAL	**58 951**	**49 544**

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Trf charges - achats de march	29 689
791615	Trf charges - entretien	6 845
791645	Trf charges - rbt cotis assu	933
791647	Alloc act part vers par l'Etat	75
	TOTAL	**37 542**