

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00292

Numéro SIREN : 803 620 947

Nom ou dénomination : PERIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 12/03/2021 sous le numéro de dépôt 855

PERIDIS

Rue Pierre Proudhon
24120 TERRASSON-LAVILLEDIEU

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2019 au 30/06/2020



MIDI CENTRE

*Certifié Conforme
à l'Original*

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Annexes Légales 2020	6



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	17 074	12 249	4 825		4 825
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 188 344	1 235	1 187 109	1 187 586	- 477
Constructions	3 070 014	602 882	2 467 133	2 583 544	- 116 411
Installations techniques, matériel et outillage industriels	337 824	302 392	35 432	87 708	- 52 276
Autres immobilisations corporelles	1 138 540	697 278	441 262	563 936	- 122 674
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	19 188		19 188	19 188	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	65 160		65 160	64 344	816
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	5 836 145	1 616 037	4 220 108	4 506 307	- 286 199
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 040 165	20 079	1 020 086	1 072 668	- 52 582
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	8 027	4 336	3 691	4 287	- 596
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	927		927		927
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 029		24 029	23 875	154
. Autres	199 585		199 585	239 283	- 39 698
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	522 870		522 870	377 164	145 706
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	21 001		21 001	33 961	- 12 960
TOTAL (II)	1 816 603	24 415	1 792 188	1 751 237	40 951
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 652 748	1 640 452	6 012 296	6 257 544	- 245 248

14

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 198 000)	198 000	198 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-74 093	-49 984	- 24 109
Résultat de l'exercice	117 450	-24 109	141 559
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	241 357	123 907	117 450
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	4 138 261	4 569 767	- 431 506
. Découverts, concours bancaires	600 000	700 000	- 100 000
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 650	1 650	
. Associés	819		819
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	238	700	- 462
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	776 920	617 244	159 676
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	133 215	108 384	24 831
. Organismes sociaux	47 608	53 203	- 5 595
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 567	19 198	- 7 631
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	44 655	43 165	1 490
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	16 006	20 326	- 4 320
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	5 770 939	6 133 637	- 362 698
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	6 012 296	6 257 544	- 245 248

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	7 526 122		7 526 122	6 919 410	8.77
Production vendue biens	2 018		2 018	4 668	-56.77
Production vendue services	156 891		156 891	136 436	14.99
Chiffres d'affaires Nets	7 685 031		7 685 031	7 060 514	8.85
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				1 167	- 1 167
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 103	32 927	- 30 824
Autres produits			1 947	957	990
Total des produits d'exploitation (I)			7 689 080	7 095 564	593 516
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 753 974	5 307 830	446 144
Variation de stock (marchandises)			32 503	99 427	- 66 924
Achats de matières premières et autres approvisionnements			14 142	8 660	5 482
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			527 919	518 048	9 871
Impôts, taxes et versements assimilés			112 764	115 606	- 2 842
Salaires et traitements			611 661	625 446	- 13 785
Charges sociales			131 229	163 960	- 32 731
Dotations aux amortissements sur immobilisations			293 576	302 758	- 9 182
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			21 644	380	21 264
Dotations aux provisions pour risques et charges					N/S
Autres charges			2 014	2 233	- 219
Total des charges d'exploitation (II)			7 501 426	7 144 347	357 079
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			187 655	-48 783	236 438
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			332	953	- 621
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés				0	
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			332	954	- 622
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilés			71 356	79 087	- 7 731
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			71 356	79 087	- 7 731
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-71 024	-78 133	7 109
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			116 630	-126 916	243 546

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 091	6 071	- 4 980	-82.03
Produits exceptionnels sur opérations en capital		59 333	- 59 333	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	1 091	65 404	- 64 313	-98.33
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 500	- 1 500	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 500	- 1 500	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 091	63 904	- 62 813	-98.29
Participation des salariés (IX)	23 326		23 326	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	-23 055	-38 903	15 848	40.74
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 690 503	7 161 922	528 581	7.38
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	7 573 053	7 186 031	387 022	5.39
RESULTAT NET	117 450	-24 109	141 559	587.16
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020 dont le total est de 6 012 295,85 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 117 450,21 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

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

- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Constructions	de 15 à 30 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 07 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 07 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués aux prix facturés par les fournisseurs nets de ristournes et de remises obtenues.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- INTEGRATION FISCALE

La SAS PERIDIS a opté pour l'intégration fiscale à compter du 01/07/2015.

Le groupe est composé de la SAS HOLNODIS société mère et de ses filles la SAS NODISCO et la SAS PERIDIS

- COVID 19

Depuis le 24/03/2020, un état d'urgence sanitaire a été décrété en France. Au jour d'arrêté des comptes annuels de la société, sa durée définitive et ses conséquences économiques sont inconnues mais pourrons impacter la rentabilité de la société.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	11 460		5 614
Terrains	1 188 344		
Constructions sur sol propre	3 070 014		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	337 824		
Autres installations, agencements, aménagements	845 839		947
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	291 754		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 733 775		947
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	19 188		
Autres titres immobilisés	64 344		816
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	83 532		816
TOTAL GENERAL	5 828 768		7 377

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			17 074	17 074
Terrains			1 188 344	1 188 344
Constructions sur sol propre			3 070 014	3 070 014
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			337 824	337 824
Autres installations, agencements, aménagements			846 786	846 786
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			291 754	291 754
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 734 722	5 734 722
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			19 188	19 188
Autres titres immobilisés			65 160	65 160
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			84 348	84 348
TOTAL GENERAL			5 836 145	5 836 145

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	11 460	789		12 249
Terrains	758	478		1 235
Constructions sur sol propre	486 470	116 411		602 882
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	250 116	52 276		302 392
Installations générales, agencements divers	366 322	87 142		453 464
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	207 335	36 480		243 814
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 311 000	292 787		1 603 787
TOTAL GENERAL	1 322 461	293 576		1 616 037

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	789				
Terrains	478				
Constructions sur sol propre	116 411				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	52 276				
Installations générales, agencements divers	87 142				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	36 480				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	292 787				
TOTAL GENERAL	293 576				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	2 771	20 079 1 565		20 079 4 336
TOTAL Dépréciations	2 771	21 644		24 415
TOTAL GENERAL	2 771	21 644		24 415
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		17 361		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	4 574	4 574	
Autres créances clients	3 452	3 452	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	927	927	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	24 029	24 029	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	31 004	31 004	
Débiteurs divers	168 582	168 582	
Charges constatées d'avance	21 001	21 001	
TOTAL GENERAL	253 569	253 569	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	600 000		600 000	
- plus d'un an	4 138 261	442 914	1 810 684	1 884 663
Emprunts et dettes financières divers	1 650	1 650		
Fournisseurs et comptes rattachés	776 920	776 920		
Personnel et comptes rattachés	133 215	133 215		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 608	47 608		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	11 567	11 567		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	44 655	44 655		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	819	819		
Autres dettes	16 006	16 006		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	5 770 701	1 475 354	2 410 684	1 884 663
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	431 113			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	193
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	43 418
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	43 611

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 613
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 215
Dettes fiscales et sociales	176 083
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	10
TOTAL	287 920

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	21 001	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	21 001	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750 000	0.26
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750 000	0.26



Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	4 138 261
TOTAL	4 138 261

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	4 000

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	24	
Ouvriers		
TOTAL	28	

:

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

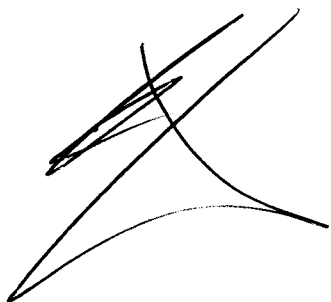
Le montant de l'engagement retraite (y compris charges sociales) s'élève à 9 249 euros.

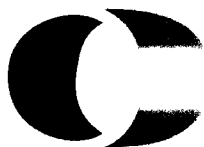
La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes :

- Calcul selon la convention collective des entreprises « commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire »
- Calcul sur la base de départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans
- Salaire actuels revalorisés au taux de 1.5 %
- Taux actualisation à 1.5%
- Charges sociales décomptées au taux de 33 % pour les employés, 40% pour les agents de maîtrise et 42 % pour les cadres.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS Holnodis, 86 avenue du Président Kennedy- 19100 BRIVE LA GAILLARDE





CABINET CONSTANT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Toulouse
Membre de la Compagnie Régionale d'Agen
Route de Sarlat – 46300 GOURDON – Tél. : 05 65 27 05 05
contact@cabconstant.fr – www.cabconstant.fr



CABINET CONSTANT

Frédéric ANDRES

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GERANT ASSOCIE

Geoffray BORNE

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GERANT ASSOCIE

SAS PERIDIS

Rue Pierre Proudhon
ZI du Coustal
24120 LAVILLEDIEU

CABINETS SECONDAIRES

« Les Embaysses » - Route de Sarlat

46200 SOUILLAC

Tél. : 05 65 27 06 10

contact@cabconstant.fr

Avenue Georges Clémenceau

Route de Cahors

46500 GRAMAT

Tél. : 05 65 10 02 90

contact@cabconstant.fr

Avenue Joséphine Baker

24200 SARLAT LA CANEDA

Tél. : 05 35 09 00 10

contact@cabconstant.fr

36 avenue Turgot

19100 BRIVE

Tél. : 05 19 46 00 12

contact@cabconstant.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} juillet 2019 au 30 juin 2020

CORRESPONDANTS

SOCAGEC

820, rue du Dr Jean Ségala

46000 CAHORS

Tél. : 05 65 35 16 46

contact@socagec.fr

SOCAGEC

10, place Dutours

46220 PRAYSSAC

Tél. : 05 65 22 44 30

contact@socagec.fr

DEFI PERFORMANCE

2, chemin d'Aquitaine

46300 GOURDON

Tél. : 05 65 20 13 98

contact@defi-performance.fr



COMMISSAIRE
AUX COMPTES



CABINET CONSTANT

Société d' Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Toulouse
Membre de la Compagnie Régionale d'Agen
Route de Sarlat – 46300 GOURDON – Tél. : 05 65 27 05 05
contact@cabconstant.fr – www.cabconstant.fr



CABINET CONSTANT

Frédéric ANDRES

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GERANT ASSOCIE

Geoffray BORNE

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
GERANT ASSOCIE

CABINETS SECONDAIRES

« Les Embaysses » - Route de Sarlat

46200 SOUILLAC

Tél. : 05 65 27 06 10

contact@cabconstant.fr

Avenue Georges Clémenceau

Route de Cahors

46500 GRAMAT

Tél. : 05 65 10 02 90

contact@cabconstant.fr

Avenue Joséphine Baker

24200 SARLAT LA CANEDA

Tél. : 05 35 09 00 10

contact@cabconstant.fr

36 avenue Turgot

19100 BRIVE

Tél. : 05 19 46 00 12

contact@cabconstant.fr

Madame, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée statutairement, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS PERIDIS, relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil de parrainage le 16 octobre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS PERIDIS 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 (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

CORRESPONDANTS

SOCAGEC

820, rue du Dr Jean Ségala

46000 CAHORS

Tél. : 05 65 35 16 46

contact@socagec.fr

SOCAGEC

10, place Dutours

46220 PRAYSSAC

Tél. : 05 65 22 44 30

contact@socagec.fr

DEFI PERFORMANCE

2, chemin d'Aquitaine

46300 GOURDON

Tél. : 05 65 20 13 98

contact@defi-performance.fr



COMMISSAIRE
AUX COMPTES

Indépendance

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

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note page 13 de l'annexe des comptes annuels concernant la COVID 19.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 16 octobre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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

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 conseil de parrainage.

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

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

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

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

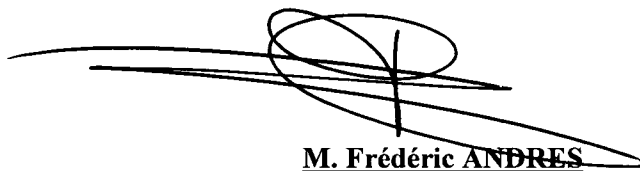
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Gourdon le 18 novembre 2020

Le Commissaire aux Comptes

Pour la SARL CABINET CONSTANT,

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'F' and 'A' intertwined, with a horizontal line extending to the left and a vertical line extending downwards.

M. Frédéric ANDRES

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	17 074	12 249	4 825		4 825
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 188 344	1 235	1 187 109	1 187 586	- 477
Constructions	3 070 014	602 882	2 467 133	2 583 544	- 116 411
Installations techniques, matériel et outillage industriels	337 824	302 392	35 432	87 708	- 52 276
Autres immobilisations corporelles	1 138 540	697 278	441 262	563 936	- 122 674
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	19 188		19 188	19 188	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	65 160		65 160	64 344	816
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	5 836 145	1 616 037	4 220 108	4 506 307	- 286 199
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 040 165	20 079	1 020 086	1 072 668	- 52 582
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	8 027	4 336	3 691	4 287	- 596
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	927		927		927
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 029		24 029	23 875	154
. Autres	199 585		199 585	239 283	- 39 698
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	522 870		522 870	377 164	145 706
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	21 001		21 001	33 961	- 12 960
TOTAL (II)	1 816 603	24 415	1 792 188	1 751 237	40 951
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 652 748	1 640 452	6 012 296	6 257 544	- 245 248

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 198 000)	198 000	198 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-74 093	-49 984	- 24 109
Résultat de l'exercice	117 450	-24 109	141 559
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	241 357	123 907	117 450
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	4 138 261	4 569 767	- 431 506
. Découverts, concours bancaires	600 000	700 000	- 100 000
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 650	1 650	
. Associés	819		819
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	238	700	- 462
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	776 920	617 244	159 676
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	133 215	108 384	24 831
. Organismes sociaux	47 608	53 203	- 5 595
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 567	19 198	- 7 631
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	44 655	43 165	1 490
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	16 006	20 326	- 4 320
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	5 770 939	6 133 637	- 362 698
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	6 012 296	6 257 544	- 245 248

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	7 526 122		7 526 122	6 919 410	606 712	8.77
Production vendue biens	2 018		2 018	4 668	- 2 650	-56.77
Production vendue services	156 891		156 891	136 436	20 455	14.99
Chiffres d'affaires Nets	7 685 031		7 685 031	7 060 514	624 517	8.85
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				1 167	- 1 167	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 103	32 927	- 30 824	-93.61
Autres produits			1 947	957	990	103.45
Total des produits d'exploitation (I)			7 689 080	7 095 564	593 516	8.36
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 753 974	5 307 830	446 144	8.41
Variation de stock (marchandises)			32 503	99 427	- 66 924	-67.31
Achats de matières premières et autres approvisionnements			14 142	8 660	5 482	63.30
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			527 919	518 048	9 871	1.91
Impôts, taxes et versements assimilés			112 764	115 606	- 2 842	-2.46
Salaires et traitements			611 661	625 446	- 13 785	-2.20
Charges sociales			131 229	163 960	- 32 731	-19.96
Dotations aux amortissements sur immobilisations			293 576	302 758	- 9 182	-3.03
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			21 644	380	21 264	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2 014	2 233	- 219	-9.81
Total des charges d'exploitation (II)			7 501 426	7 144 347	357 079	5.00
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			187 655	-48 783	236 438	484.67
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			332	953	- 621	-65.16
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés				0		
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			332	954	- 622	-65.20
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			71 356	79 087	- 7 731	-9.78
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			71 356	79 087	- 7 731	-9.78
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-71 024	-78 133	7 109	9.10
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			116 630	-126 916	243 546	191.90

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 091	6 071	- 4 980	-82.03
Produits exceptionnels sur opérations en capital		59 333	- 59 333	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	1 091	65 404	- 64 313	-98.33
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 500	- 1 500	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 500	- 1 500	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 091	63 904	- 62 813	-98.29
Participation des salariés (IX)	23 326		23 326	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	-23 055	-38 903	15 848	40.74
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 690 503	7 161 922	528 581	7.38
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	7 573 053	7 186 031	387 022	5.39
RESULTAT NET	117 450	-24 109	141 559	587.16
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020 dont le total est de 6 012 295,85 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 117 450,21 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Règles et méthodes comptables

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

- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Constructions	de 15 à 30 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 07 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 07 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués aux prix facturés par les fournisseurs nets de ristournes et de remises obtenues.

CREANCES ET DETTES

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

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Changements de méthode

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- INTEGRATION FISCALE

La SAS PERIDIS a opté pour l'intégration fiscale à compter du 01/07/2015.

Le groupe est composé de la SAS HOLNODIS société mère et de ses filles la SAS NODISCO et la SAS PERIDIS

- COVID 19

Depuis le 24/03/2020, un état d'urgence sanitaire a été décrété en France. Au jour d'arrêté des comptes annuels de la société, sa durée définitive et ses conséquences économiques sont inconnues mais pourrons impacter la rentabilité de la société.

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	11 460		5 614
Terrains	1 188 344		
Constructions sur sol propre	3 070 014		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	337 824		
Autres installations, agencements, aménagements	845 839		947
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	291 754		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 733 775		947
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	19 188		
Autres titres immobilisés	64 344		816
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	83 532		816
TOTAL GENERAL	5 828 768		7 377

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			17 074	17 074
Terrains			1 188 344	1 188 344
Constructions sur sol propre			3 070 014	3 070 014
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			337 824	337 824
Autres installations, agencements, aménagements			846 786	846 786
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			291 754	291 754
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 734 722	5 734 722
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			19 188	19 188
Autres titres immobilisés			65 160	65 160
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			84 348	84 348
TOTAL GENERAL			5 836 145	5 836 145

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	11 460	789		12 249
Terrains	758	478		1 235
Constructions sur sol propre	486 470	116 411		602 882
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	250 116	52 276		302 392
Installations générales, agencements divers	366 322	87 142		453 464
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	207 335	36 480		243 814
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 311 000	292 787		1 603 787
TOTAL GENERAL	1 322 461	293 576		1 616 037

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	789				
Terrains	478				
Constructions sur sol propre	116 411				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	52 276				
Installations générales, agencements divers	87 142				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	36 480				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	292 787				
TOTAL GENERAL	293 576				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
		20 079		20 079
	2 771	1 565		4 336
TOTAL Dépréciations	2 771	21 644		24 415
TOTAL GENERAL	2 771	21 644		24 415
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		17 361		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	4 574	4 574	
Autres créances clients	3 452	3 452	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	927	927	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	24 029	24 029	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	31 004	31 004	
Débiteurs divers	168 582	168 582	
Charges constatées d'avance	21 001	21 001	
TOTAL GENERAL	253 569	253 569	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	600 000		600 000	
- plus d'un an	4 138 261	442 914	1 810 684	1 884 663
Emprunts et dettes financières divers	1 650	1 650		
Fournisseurs et comptes rattachés	776 920	776 920		
Personnel et comptes rattachés	133 215	133 215		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 608	47 608		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	11 567	11 567		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	44 655	44 655		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	819	819		
Autres dettes	16 006	16 006		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	5 770 701	1 475 354	2 410 684	1 884 663
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	431 113			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	193
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	43 418
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	43 611

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 613
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 215
Dettes fiscales et sociales	176 083
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	10
TOTAL	287 920

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	21 001	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	21 001	

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750 000	0.26
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750 000	0.26

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	4 138 261
TOTAL	4 138 261

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	4 000

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	24	
Ouvriers		
TOTAL	28	

:

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant de l'engagement retraite (y compris charges sociales) s'élève à 9 249 euros.

La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes :

- Calcul selon la convention collective des entreprises « commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire »
- Calcul sur la base de départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans
- Salaire actuels revalorisés au taux de 1.5 %
- Taux actualisation à 1.5%
- Charges sociales décomptées au taux de 33 % pour les employés, 40% pour les agents de maîtrise et 42 % pour les cadres.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS Holnodis, 86 avenue du Président Kennedy- 19100 BRIVE LA GAILLARDE

SARL CABINET CONSTANT
Commissaire aux Comptes

ASSEMBLEE DU 27 NOVEMBRE 2020

AFFECTATION DU RESULTAT – EXERCICE CLOS LE 30/06/2020

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 qui s'élève à 117 450,21 euros de la manière suivante:

Bénéfice de l'exercice :	117 450,21 euros
A l'apurement des pertes antérieures	74 092,96 euros
A la réserve légale	2 167,86 euros
Le solde	41 189,39 euros
En totalité au compte « autres réserves ».	

L'assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

Certifié conforme à l'original
Le Président

