

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

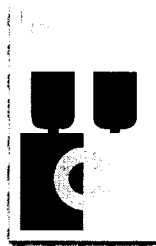
Ce dépôt a été enregistré le 10/11/2023 sous le numéro de dépôt 4525

PERIDIS

Rue Pierre Proudhon
24120 TERRASSON-LAVILLEDIEU

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2021 au 30/06/2022



MIDI CENTRE

*Certifié Conforme
à l'Original*

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes.

Sommaire

Attestation de Présentation	1
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 2022	6
Bilan détaillé	18
ACTIF	18
<i>Actif immobilisé</i>	<i>18</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>18</i>
PASSIF	20
<i>Capitaux Propres</i>	<i>20</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>20</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>20</i>
Compte de résultat détaillé	22



Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels, de l'entité PERIDIS pour l'exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan 5 344 515,28 Euros

chiffre d'affaires 7 461 525,82 Euros

résultat net comptable 91 479,07 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Rodez / Labège

Le 14/10/2022

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet midi CENTRE



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2021 (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	19 099	14 702	4 397	3 702	695
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 188 344	2 191	1 186 153	1 186 631	- 478
Constructions	3 070 014	835 705	2 234 310	2 350 721	- 116 411
Installations techniques, matériel et outillage industriels	343 061	338 874	4 186	16 138	- 11 952
Autres immobilisations corporelles	1 149 540	915 264	234 276	330 174	- 95 898
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	102 680		102 680	83 912	18 768
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	5 891 927	2 106 736	3 785 191	3 990 466	- 205 275
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 179 010	20 940	1 158 070	1 051 210	106 860
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	12 661	3 198	9 463	9 685	- 222
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				560	- 560
. Organismes sociaux	369		369	1 694	- 1 325
. Etat, impôts sur les bénéfices	35 885		35 885	31 922	3 963
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	187 538		187 538	205 480	- 17 942
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	146 063		146 063	307 192	- 161 129
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	21 937		21 937	24 113	- 2 176
TOTAL (II)	1 583 462	24 138	1 559 324	1 631 855	- 72 531
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)	7 475 389	2 130 874	5 344 515	5 622 322	- 277 807

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (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	9 297	2 168	7 129
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	176 641	41 189	135 452
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	91 479	142 581	- 51 102
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	475 417	383 938	91 479
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	3 254 994	3 699 451	- 444 457
. Découverts, concours bancaires	700 000	600 000	100 000
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 650	1 650	
. Associés	839	829	10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	843	493	350
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	737 198	758 815	- 21 617
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	77 169	84 745	- 7 576
. Organismes sociaux	38 111	32 323	5 788
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		3 644	- 3 644
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	38 352	38 446	- 94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	19 943	17 987	1 956
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	4 869 098	5 238 384	- 369 286
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 344 515	5 622 322	- 277 807

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	7 288 258		7 288 258	7 590 436	- 302 178
Production vendue biens	6 660		6 660	3 093	3 567
Production vendue services	166 608		166 608	187 644	- 21 036
Chiffres d'affaires Nets	7 461 526		7 461 526	7 781 173	- 319 647
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			30 023	45 738	- 15 715
Autres produits			1 145	759	386
Total des produits d'exploitation (I)			7 492 695	7 827 670	- 334 975
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 793 237	5 966 298	- 173 061
Variation de stock (marchandises)			-110 179	-28 666	- 81 513
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 572	9 699	873
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			700 410	657 317	43 093
Impôts, taxes et versements assimilés			99 363	102 196	- 2 833
Salaires et traitements			488 464	528 426	- 39 962
Charges sociales			107 074	115 853	- 8 779
Dotations aux amortissements sur immobilisations			241 858	248 841	- 6 983
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			20 982	17 621	3 361
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			2 440	2 387	53
Total des charges d'exploitation (II)			7 354 220	7 619 972	- 265 752
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			138 475	207 698	- 69 223
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			2 903	2 614	289
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			2 903	2 614	289
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			56 840	63 746	- 6 906
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			56 840	63 746	- 6 906
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-53 938	-61 132	7 194
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			84 537	146 565	- 62 028

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 464	3 376	- 1 912	-56,64
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	1 464	3 376	- 1 912	-56,64
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 464	3 376	- 1 912	-56,64
Participation des salariés (IX)	16 907	29 313	- 12 406	-42,32
Impôts sur les bénéfices (X)	-22 385	-21 952	- 433	1,97
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 497 061	7 833 660	- 336 599	-4,30
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	7 405 582	7 691 079	- 285 497	-3,71
RESULTAT NET	91 479	142 581	- 51 102	-35,84
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

76

Annexes Légales 2022

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total est de 5 344 515,28 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 91 479,07 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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 01/07/2020 au 30/06/2021.

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-mère consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2022 ont été établis conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires entrés en application

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.

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 de l'arrêté des comptes annuels de la société, les effets de la pandémie perdurent et les conséquences économiques demeurent incertaines.

La direction estime qu'à ce jour le principe de continuité d'exploitation ne présente pas de risque de remise en cause.

- CONTEXTE ECONOMIQUE ET POLITIQUE :

Par ailleurs, l'évolution du contexte économique et géopolitique génère des augmentations de prix significatives dont on ignore aujourd'hui l'impact possible sur les comptes 2022-2023.

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	17 074		2 025
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	338 271		4 790
Autres installations, agencements, aménagements	846 786		11 000
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	291 754		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 735 169		15 790
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	19 188		
Autres titres immobilisés	83 912		18 768
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	103 100		18 768
TOTAL GENERAL	5 855 344		36 583

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. 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			19 099	19 099
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			343 061	343 061
Autres installations, agencements, aménagements			857 786	857 786
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			291 754	291 754
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 750 959	5 750 959
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			19 188	19 188
Autres titres immobilisés			102 680	102 680
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			121 868	121 868
TOTAL GENERAL			5 891 927	5 891 927

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	13 372	1 330		14 702
Terrains	1 713	478		2 191
Constructions sur sol propre	719 293	116 411		835 705
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	322 132	16 742		338 874
Installations générales, agencements divers	538 274	85 235		623 509
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	270 092	21 662		291 754
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 851 505	240 529		2 092 034
TOTAL GENERAL	1 864 877	241 858		2 106 736

	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	1 330				
Terrains	478				
Constructions sur sol propre	116 411				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 742				
Installations générales, agencements divers	85 235				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	21 662				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	240 529				
TOTAL GENERAL	241 858				

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				

71

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	17 621 3 156	20 940 42	17 621	20 940 3 198
TOTAL Dépréciations	20 777	20 982	17 621	24 138
TOTAL GENERAL	20 777	20 982	17 621	24 138
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		20 982	17 621	

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	2 505	2 505	
Autres créances clients	10 156	10 156	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	369	369	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	35 885	35 885	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	39 144	39 144	
Débiteurs divers	148 394	148 394	
Charges constatées d'avance	21 937	21 937	
TOTAL GENERAL	258 390	258 390	
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	700 000		700 000	
- plus d'un an	3 254 994	453 998	1 588 603	1 212 393
Emprunts et dettes financières divers	1 650	1 650		
Fournisseurs et comptes rattachés	737 198	737 198		
Personnel et comptes rattachés	77 169	77 169		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 111	38 111		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	38 352	38 352		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	839	839		
Autres dettes	19 943	19 943		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 868 255	1 367 259	2 288 603	1 212 393
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	444 200			
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 Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	40 369
TOTAL	40 369

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 Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	4 187 168 528 129 364 11
TOTAL	302 090

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	21 937	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	21 937	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750 000	0,264
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	0,264

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 :	3 954 993
TOTAL	3 954 993

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 460
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	4 460

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	19	
Ouvriers		
TOTAL	22	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

:

Le montant de l'engagement retraite (y compris charges sociales) s'élève à 7 754 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 3.23 %
- 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 Jacques et Bernadette CHIRAC - 19100 BRIVE LA GAILLARDE

ASSEMBLEE DU 25 NOVEMBRE 2022

AFFECTATION DU RESULTAT – EXERCICE CLOS LE 30/06/2022

DEUXIÈME RESOLUTION

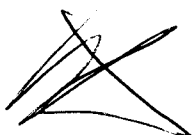
L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 qui s'élève à 91 479,07 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	91 479,07 euros
<i>A la réserve légale</i>	4 573,95 euros
Le solde	86 905,12 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





CABINET CONSTANT

Société d' Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région Occitanie

Membre de la Compagnie Régionale de Grande Aquitaine

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 LA VILLEDIEU

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

376, avenue Joséphine Baker

24200 SARLAT LA CANEDA

Tél. : 05 35 09 00 10

contact@cabconstant.fr

117, avenue Pierre Sémard

19100 BRIVE LA GAILLARDE

Tél. : 05 19 46 00 12

contact@cabconstant.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} juillet 2021 au 30 juin 2022

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

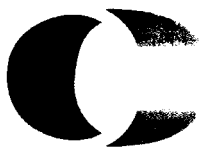
46300 GOURDON

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 Occitanie

Membre de la Compagnie Régionale de Grande Aquitaine

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

376, avenue Joséphine Baker
24200 SARLAT LA CANEDA
Tél. : 05 35 09 00 10
contact@cabconstant.fr

117, avenue Pierre Sémard
19100 BRIVE LA GAILLARDE
Tél. : 05 19 46 00 12
contact@cabconstant.fr

Madame, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été renouvelée par votre assemblée générale du 27 novembre 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS PERIDIS, relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 :

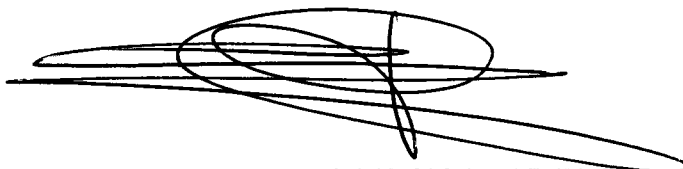
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 16 novembre 2022

Le Commissaire aux comptes

Pour la SARL CABINET CONSTANT,

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the bottom.

M. Frédéric ANDRES

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2021 (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	19 099	14 702	4 397	3 702	695
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 188 344	2 191	1 186 153	1 186 631	- 478
Constructions	3 070 014	835 705	2 234 310	2 350 721	- 116 411
Installations techniques, matériel et outillage industriels	343 061	338 874	4 186	16 138	- 11 952
Autres immobilisations corporelles	1 149 540	915 264	234 276	330 174	- 95 898
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	102 680		102 680	83 912	18 768
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	5 891 927	2 106 736	3 785 191	3 990 466	- 205 275
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 179 010	20 940	1 158 070	1 051 210	106 860
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	12 661	3 198	9 463	9 685	- 222
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				560	- 560
. Organismes sociaux	369		369	1 694	- 1 325
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	35 885		35 885	31 922	3 963
. Autres	187 538		187 538	205 480	- 17 942
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	146 063		146 063	307 192	- 161 129
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	21 937		21 937	24 113	- 2 176
TOTAL (II)	1 583 462	24 138	1 559 324	1 631 855	- 72 531
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 475 389	2 130 874	5 344 515	5 622 322	- 277 807

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (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	9 297	2 168	7 129
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	176 641	41 189	135 452
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	91 479	142 581	- 51 102
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	475 417	383 938	91 479
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	3 254 994	3 699 451	- 444 457
. Découverts, concours bancaires	700 000	600 000	100 000
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 650	1 650	
. Associés	839	829	10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	843	493	350
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	737 198	758 815	- 21 617
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	77 169	84 745	- 7 576
. Organismes sociaux	38 111	32 323	5 788
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		3 644	- 3 644
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	38 352	38 446	- 94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	19 943	17 987	1 956
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	4 869 098	5 238 384	- 369 286
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 344 515	5 622 322	- 277 807

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	7 288 258		7 288 258	7 590 436	- 302 178
Production vendue biens	6 660		6 660	3 093	3 567
Production vendue services	166 608		166 608	187 644	- 21 036
Chiffres d'affaires Nets	7 461 526		7 461 526	7 781 173	- 319 647
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			30 023	45 738	- 15 715
Autres produits			1 145	759	386
Total des produits d'exploitation (I)			7 492 695	7 827 670	- 334 975
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 793 237	5 966 298	- 173 061
Variation de stock (marchandises)			-110 179	-28 666	- 81 513
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 572	9 699	873
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			700 410	657 317	43 093
Impôts, taxes et versements assimilés			99 363	102 196	- 2 833
Salaires et traitements			488 464	528 426	- 39 962
Charges sociales			107 074	115 853	- 8 779
Dotations aux amortissements sur immobilisations			241 858	248 841	- 6 983
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			20 982	17 621	3 361
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			2 440	2 387	53
Total des charges d'exploitation (II)			7 354 220	7 619 972	- 265 752
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			138 475	207 698	- 69 223
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			2 903	2 614	289
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			2 903	2 614	289
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			56 840	63 746	- 6 906
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			56 840	63 746	- 6 906
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-53 938	-61 132	7 194
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			84 537	146 565	- 62 028

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 464	3 376	- 1 912	-56,64
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	1 464	3 376	- 1 912	-56,64
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 464	3 376	- 1 912	-56,64
Participation des salariés (IX)	16 907	29 313	- 12 406	-42,32
Impôts sur les bénéfices (X)	-22 385	-21 952	- 433	1,97
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 497 061	7 833 660	- 336 599	-4,30
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	7 405 582	7 691 079	- 285 497	-3,71
RESULTAT NET	91 479	142 581	- 51 102	-35,84
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2022

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total est de 5 344 515,28 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 91 479,07 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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 01/07/2020 au 30/06/2021.

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-mère consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2022 ont été établis conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires entrés en application

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.

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 de l'arrêté des comptes annuels de la société, les effets de la pandémie perdurent et les conséquences économiques demeurent incertaines.

La direction estime qu'à ce jour le principe de continuité d'exploitation ne présente pas de risque de remise en cause.

- CONTEXTE ECONOMIQUE ET POLITIQUE :

Par ailleurs, l'évolution du contexte économique et géopolitique génère des augmentations de prix significatives dont on ignore aujourd'hui l'impact possible sur les comptes 2022-2023.

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	17 074		2 025
Terrains	1 188 344		
Constructions sur sol propre	3 070 014		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			4 790
Installations techniques, matériel et outillages industriels	338 271		11 000
Autres installations, agencements, aménagements	846 786		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	291 754		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 735 169		15 790
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	19 188		
Autres titres immobilisés	83 912		18 768
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	103 100		18 768
TOTAL GENERAL	5 855 344		36 583

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. 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			19 099	19 099
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			343 061	343 061
Autres installations, agencements, aménagements			857 786	857 786
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			291 754	291 754
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 750 959	5 750 959
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			19 188	19 188
Autres titres immobilisés			102 680	102 680
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			121 868	121 868
TOTAL GENERAL			5 891 927	5 891 927

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	13 372	1 330		14 702
Terrains	1 713	478		2 191
Constructions sur sol propre	719 293	116 411		835 705
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	322 132	16 742		338 874
Installations générales, agencements divers	538 274	85 235		623 509
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	270 092	21 662		291 754
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 851 505	240 529		2 092 034
TOTAL GENERAL	1 864 877	241 858		2 106 736

	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	1 330				
Terrains	478				
Constructions sur sol propre	116 411				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 742				
Installations générales, agencements divers	85 235				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	21 662				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	240 529				
TOTAL GENERAL	241 858				

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	17 621 3 156	20 940 42	17 621	20 940 3 198
TOTAL Dépréciations	20 777	20 982	17 621	24 138
TOTAL GENERAL	20 777	20 982	17 621	24 138
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		20 982	17 621	

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	2 505	2 505	
Autres créances clients	10 156	10 156	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	369	369	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	35 885	35 885	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	39 144	39 144	
Débiteurs divers	148 394	148 394	
Charges constatées d'avance	21 937	21 937	
TOTAL GENERAL	258 390	258 390	
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	700 000		700 000	
- plus d'un an	3 254 994	453 998	1 588 603	1 212 393
Emprunts et dettes financières divers	1 650	1 650		
Fournisseurs et comptes rattachés	737 198	737 198		
Personnel et comptes rattachés	77 169	77 169		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 111	38 111		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	38 352	38 352		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	839	839		
Autres dettes	19 943	19 943		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 868 255	1 367 259	2 288 603	1 212 393
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	444 200			
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	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	40 369
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	40 369

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	4 187
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	168 528
Dettes fiscales et sociales	129 364
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	11
TOTAL	302 090

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	21 937	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	21 937	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750 000	0,264
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	0,264

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 :	3 954 993
TOTAL	3 954 993

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 460
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	4 460

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	19	
Ouvriers		
TOTAL	22	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

:

Le montant de l'engagement retraite (y compris charges sociales) s'élève à 7 754 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 3.23 %
- 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 Jacques et Bernadette CHIRAC - 19100 BRIVE LA GAILLARDE