

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01436

Numéro SIREN : 843 007 907

Nom ou dénomination : PERVIADIS

Ce dépôt a été enregistré le 09/10/2020 sous le numéro de dépôt 9289

**PERVIADIS**

**Société à Responsabilité Limitée  
au capital de 15 000 euros**

**Siège Social : Les Gasses - Chemin de Bellevue - 01960 PERONNAS**

**843 007 907 - R.C.S. BOURG EN BRESSE**

**COMPTES CLOS LE 31 OCTOBRE ~~2020~~ 2019**

**Certifiés conformes par la gérance**

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

# Bilan Actif

|                                                          | Brut             | Amort. Prov. | Net<br>Au 31/10/2019 | Net |
|----------------------------------------------------------|------------------|--------------|----------------------|-----|
| Capital souscrit non appelé                              | 7 500            |              | 7 500                |     |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                  |                  |              |                      |     |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                  |              |                      |     |
| Frais d'établissement                                    |                  |              |                      |     |
| Frais de développement                                   |                  |              |                      |     |
| Concessions, brevets et droits similaires                |                  |              |                      |     |
| Fonds commercial                                         |                  |              |                      |     |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                  |              |                      |     |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles              |                  |              |                      |     |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                  |              |                      |     |
| Terrains                                                 |                  |              |                      |     |
| Constructions                                            |                  |              |                      |     |
| Installations tech., matériels et outillages industriels | 4 490            | 861          | 3 629                |     |
| Autres immobilisations corporelles                       | 8 787            | 289          | 8 498                |     |
| Immobilisations en cours                                 |                  |              |                      |     |
| Avances et acomptes                                      |                  |              |                      |     |
| <b>Immobilisations financières</b>                       |                  |              |                      |     |
| Participations évaluées selon mise en équivalence        |                  |              |                      |     |
| Autres participations                                    |                  |              |                      |     |
| Créances rattachées à des participations                 |                  |              |                      |     |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |                  |              |                      |     |
| Autres titres immobilisés                                |                  |              |                      |     |
| Prêts                                                    |                  |              |                      |     |
| Autres immobilisations financières                       | 9 000            |              | 9 000                |     |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                       | <b>29 777</b>    | <b>1 150</b> | <b>28 627</b>        |     |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                   |                  |              |                      |     |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                |                  |              |                      |     |
| Matières premières, autres approvisionnements            |                  |              |                      |     |
| En cours de production de biens                          |                  |              |                      |     |
| En cours de production de services                       |                  |              |                      |     |
| Produits intermédiaires et finis                         |                  |              |                      |     |
| Marchandises                                             | 567 220          |              | 567 220              |     |
| Avances et acomptes versés sur commandes                 |                  |              |                      |     |
| <b>Créances</b>                                          |                  |              |                      |     |
| Clients et comptes rattachés                             | 9 964            | 49           | 9 915                |     |
| Autres                                                   | 341 526          |              | 341 526              |     |
| Capital souscrit et appelé, non versé                    |                  |              |                      |     |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                   |                  |              |                      |     |
| Actions propres                                          |                  |              |                      |     |
| Autres Titres                                            |                  |              |                      |     |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                         |                  |              |                      |     |
| <b>Disponibilités</b>                                    | 164 631          |              | 164 631              |     |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                       | 11 207           |              | 11 207               |     |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                      | <b>1 094 549</b> | <b>49</b>    | <b>1 094 499</b>     |     |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )             |                  |              |                      |     |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )           |                  |              |                      |     |
| Ecart de conversion actif ( V )                          |                  |              |                      |     |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>                           | <b>1 124 326</b> | <b>1 199</b> | <b>1 123 127</b>     |     |

# Bilan Passif

|                                                                         | Net           | Net              |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|
|                                                                         | Au 31/10/2019 |                  |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                 |               |                  |
| Capital social ou individuel dont versé :                               | 7 500         | 15 000           |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                                   |               |                  |
| Ecart de réévaluation                                                   |               |                  |
| Ecart d'équivalence                                                     |               |                  |
| Réserves :                                                              |               |                  |
| - Réserve légale                                                        |               |                  |
| - Réserves statutaires ou contractuelles                                |               |                  |
| - Réserves réglementées                                                 |               |                  |
| - Autres réserves                                                       |               |                  |
| Report à nouveau                                                        |               |                  |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                       |               | 32 841           |
| Subventions d'investissement                                            |               |                  |
| Provisions réglementées                                                 |               |                  |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                      |               | <b>47 841</b>    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                             |               |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                          |               |                  |
| Avances conditionnées                                                   |               |                  |
| Autres                                                                  |               |                  |
| <b>TOTAL ( I BIS )</b>                                                  |               |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                               |               |                  |
| Provisions pour risques                                                 |               |                  |
| Provisions pour charges                                                 |               | 426              |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                     |               | <b>426</b>       |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                                               |               |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |               |                  |
| Autres emprunts obligataires                                            |               |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                  |               | 908              |
| Emprunts et dettes financières diverses                                 |               | 59 884           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                        |               |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                |               | 688 736          |
| Dettes fiscales et sociales                                             |               | 323 583          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |               |                  |
| Autres dettes                                                           |               | 1 748            |
| Instruments de trésorerie                                               |               |                  |
| Produits constatés d'avance                                             |               |                  |
| <b>TOTAL ( III )</b>                                                    |               | <b>1 074 860</b> |
| <b>Ecarts de conversion passif ( IV )</b>                               |               |                  |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>                                         |               | <b>1 123 127</b> |
| Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP |               |                  |

# Compte de résultat

| Compte de résultat                                                    | Du 01/11/2018 au 31/10/2019 |                                                           |                   | Total |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------|
|                                                                       | France                      | Exportation                                               | Total             |       |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                        |                             |                                                           |                   |       |
| Ventes de marchandises                                                | 9 642 513                   |                                                           | 9 642 513         |       |
| Production vendue de biens                                            | 724 983                     |                                                           | 724 983           |       |
| Production vendue de services                                         | 36 517                      |                                                           | 36 517            |       |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>                                         | <b>10 404 013</b>           |                                                           | <b>10 404 013</b> |       |
| Production stockée                                                    |                             |                                                           |                   |       |
| Production immobilisée                                                |                             |                                                           |                   |       |
| Subventions d'exploitation reçues                                     |                             |                                                           | 150 000           |       |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges |                             |                                                           | 10 347            |       |
| Autres produits                                                       |                             |                                                           | 580               |       |
|                                                                       |                             | <b>TOTAL ( I )</b>                                        | <b>10 564 940</b> |       |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                         |                             |                                                           |                   |       |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                   |                             |                                                           | 9 531 494         |       |
| Variation de stocks (marchandises)                                    |                             |                                                           | -567 220          |       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements             |                             |                                                           |                   |       |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.)             |                             |                                                           |                   |       |
| Autres achats et charges externes *                                   |                             |                                                           | 651 900           |       |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                 |                             |                                                           | 95 847            |       |
| Salaires et traitements                                               |                             |                                                           | 623 417           |       |
| Charges sociales                                                      |                             |                                                           | 168 896           |       |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                      |                             |                                                           | 1 150             |       |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                       |                             |                                                           |                   |       |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants                     |                             |                                                           | 49                |       |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                      |                             |                                                           | 426               |       |
| Autres charges                                                        |                             |                                                           | 2 370             |       |
|                                                                       |                             | <b>TOTAL ( II )</b>                                       | <b>10 508 329</b> |       |
| * Y compris :                                                         |                             |                                                           |                   |       |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                                  |                             |                                                           |                   |       |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                |                             |                                                           |                   |       |
|                                                                       |                             | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                 | <b>56 611</b>     |       |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                         |                             |                                                           |                   |       |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                          |                             |                                                           |                   |       |
| <b>Produits financiers</b>                                            |                             |                                                           |                   |       |
| Produits financiers de participation                                  |                             |                                                           |                   |       |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé   |                             |                                                           |                   |       |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 |                             |                                                           | 524               |       |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge        |                             |                                                           |                   |       |
| Différences positives de change                                       |                             |                                                           |                   |       |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |                             |                                                           |                   |       |
|                                                                       |                             | <b>TOTAL ( V )</b>                                        | <b>524</b>        |       |
| <b>Charges financières</b>                                            |                             |                                                           |                   |       |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions |                             |                                                           |                   |       |
| Intérêts et charges assimilées                                        |                             |                                                           | 1 391             |       |
| Différences négatives de change                                       |                             |                                                           |                   |       |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements          |                             |                                                           |                   |       |
|                                                                       |                             | <b>TOTAL ( VI )</b>                                       | <b>1 391</b>      |       |
|                                                                       |                             | <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                      | <b>-867</b>       |       |
|                                                                       |                             | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b> | <b>55 744</b>     |       |

# Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/11/2018  
Au 31/10/2019**Produits exceptionnels**

|                                                                |       |
|----------------------------------------------------------------|-------|
| Sur opérations de gestion                                      | 7 985 |
| Sur opérations en capital                                      |       |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge |       |

|                      |              |
|----------------------|--------------|
| <b>TOTAL ( VII )</b> | <b>7 985</b> |
|----------------------|--------------|

**Charges exceptionnelles**

|                                                                           |       |
|---------------------------------------------------------------------------|-------|
| Sur opérations de gestion                                                 | 7 985 |
| Sur opérations en capital                                                 |       |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |       |

|                       |              |
|-----------------------|--------------|
| <b>TOTAL ( VIII )</b> | <b>7 985</b> |
|-----------------------|--------------|

**RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )**

|                                    |        |
|------------------------------------|--------|
| Participations des salariés ( IX ) |        |
| Impôts sur les bénéfices ( X )     | 22 903 |

|                                                 |                   |
|-------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b> | <b>10 573 449</b> |
|-------------------------------------------------|-------------------|

|                                                           |                   |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b> | <b>10 540 608</b> |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|

|                                                                   |               |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b> | <b>32 841</b> |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 1 123 127 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 32 841 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2018 au 31/10/2019.

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

## PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

*exploitation d'un supermarché sous l'enseigne Carrefour market*

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

*Les Gasses Chemin de Bellevue*

Appartenance à un groupe financier :

*SARL PRUNILLE*

Ci-après le tableau de composition du capital social.

# Règles et méthodes comptables

## Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 1 123 127 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 32 841 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2018 au 31/10/2019.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) et du règlement ANC N°2016-07.

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.

## Faits caractéristiques

Néant

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

## Changements comptables

### Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- agts et Installations divers 7 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 ans,
- 

### Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

Les stocks sont valorisés au dernier prix d'achat hors taxes connus.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

#### **Créances**

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

#### **Engagements de départ à la retraite**

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2019) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

#### **Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 6 374 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 6 374 €.

## Effectif moyen

| Catégories de salariés           | Effectif  | Effectif N-1 |
|----------------------------------|-----------|--------------|
| Cadres                           | 1         |              |
| Agents de maîtrise & techniciens |           |              |
| Employés                         | 23        |              |
| Ouvriers                         |           |              |
| Apprentis sous contrat           |           |              |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>24</b> |              |

Commentaire

## Composition du capital Social

| Postes concernés                                                                       | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice         |        |                 |                  |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                  |        |                 |                  |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                             |        |                 |                  |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) |        |                 |                  |

Commentaire

# Engagements financiers

## ENGAGEMENTS DONNES :

| Nature des engagements donnés     | Montant en Euros |
|-----------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus        |                  |
| Aval et cautions                  |                  |
| Crédit-bail mobilier              |                  |
| Crédit-bail immobilier            |                  |
| Autres engagements                |                  |
| Engagements de départ en retraite | 91 089           |
|                                   |                  |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>91 089</b>    |

### Commentaire :

Dette actuarielle en date du 31-10-2019 : 91 089 € dont 426.00 € en provision

## ENGAGEMENTS RECUS :

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances          |                  |
|                              |                  |
|                              |                  |
|                              |                  |
| <b>TOTAL</b>                 |                  |

### Commentaire

# Etat des immobilisations

| Cadre A                                               | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice | Augmentations Acquisitions créances virements |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                  |                                  |                            |                                               |
| Frais d'établissement et de développement             |                                  |                            |                                               |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |                                  |                            |                                               |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  |                            |                                               |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                    |                                  |                            |                                               |
| Terrains                                              |                                  |                            |                                               |
| Constructions sur sol propre                          |                                  |                            |                                               |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                            |                                               |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |                                  |                            |                                               |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                                  |                            | 4 490                                         |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |                                  |                            | 8 787                                         |
| Mat. de transport                                     |                                  |                            |                                               |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                                  |                            |                                               |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                            |                                               |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                            |                                               |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                            |                                               |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  |                            | <b>13 277</b>                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                    |                                  |                            |                                               |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                            |                                               |
| Autres participations                                 |                                  |                            |                                               |
| Autres titres immobilisés                             |                                  |                            |                                               |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                  |                            | 9 000                                         |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  |                            | <b>9 000</b>                                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |                                  |                            | <b>22 277</b>                                 |
| Cadre B                                               | Diminutions                      | Valeur brute des immo      | Réévalua. légale ou éval.                     |
|                                                       | Virement                         | en fin d'exercice          | par mise en équival.                          |
|                                                       | Cession                          |                            | Valeur d'origine des immo en fin d'exercice   |
| Frais d'établissement et de développement             |                                  |                            |                                               |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |                                  |                            |                                               |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  |                            |                                               |
| Terrains                                              |                                  |                            |                                               |
| Constructions sur sol propre                          |                                  |                            |                                               |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                            |                                               |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |                                  |                            |                                               |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                                  | 4 490                      |                                               |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |                                  | 8 787                      |                                               |
| Mat. de transport                                     |                                  |                            |                                               |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                                  |                            |                                               |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                            |                                               |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                            |                                               |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                            |                                               |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  | <b>13 277</b>              |                                               |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                            |                                               |
| Autres participations                                 |                                  |                            |                                               |
| Autres titres immobilisés                             |                                  |                            |                                               |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                  | 9 000                      |                                               |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  | <b>9 000</b>               |                                               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |                                  | <b>22 277</b>              |                                               |

# Etat des amortissements

| Situation et mouvements de l'exercice        | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|----------------------------------------------|--------------------------------|----------|----------|---------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>         |                                |          |          |                           |
| Frais d'étab. et développement               |                                |          |          |                           |
| Autres postes d'immo. incorp.                |                                |          |          |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           |                                |          |          |                           |
| Terrains                                     |                                |          |          |                           |
| Constructions sur sol propre                 |                                |          |          |                           |
| Constructions sur sol d'autrui               |                                |          |          |                           |
| Ins. gales., agencts. et aménag. des constr. |                                |          |          |                           |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust.  |                                | 861      |          | 861                       |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers  |                                | 289      |          | 289                       |
| Matériel de transport                        |                                |          |          |                           |
| Mat. de bureau et informatique, mobilier     |                                |          |          |                           |
| Emballages récup. et divers                  |                                |          |          |                           |
|                                              |                                | 1 150    |          | 1 150                     |
| TOTAL GENERAL                                |                                | 1 150    |          | 1 150                     |

| Immobilisations amortissables | Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires |                |                            |                       |                |                            |  | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|--|-------------------------------------------------|
|                               | DOTATIONS                                                |                |                            |                       | REPRISES       |                            |  |                                                 |
|                               | Différentiel de durée                                    | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |  |                                                 |

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)

Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.

Inst. techniques, mat. et outillage indust.

Inst. gales., agenc. et aménagements divers

Matériel de transport

Mat. de bureau, informatique, mobilier

Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début d'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                             |                              |          |                               |                               |
| Primes de remboursement des obligations                                          |                              |          |                               |                               |

# Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                  | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice |               | Montant à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------------------------------|
|                                                        |                                |                                           | Utilisées                                   | Non-utilisées |                                |
| Réglementées                                           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour reconstitution des gisements           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour investissements                        |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour hausse des prix                        |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Amortissements dérogatoires                            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992    |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour prêts d'installation                   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions réglementées                         |                                |                                           |                                             |               |                                |
| TOTAL I                                                |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Risques et charges                                     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour litiges                                |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour garanties données aux clients          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pertes sur marché à terme              |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pertes de change                       |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pensions & obligations                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour impôts                                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer  |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions pour risques et charges              |                                | 426                                       |                                             |               | 426                            |
| TOTAL II                                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
|                                                        |                                | 426                                       |                                             |               | 426                            |
| Nature des dépréciations                               | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice |               | Montant à la fin de l'exercice |
|                                                        |                                |                                           | Utilisées                                   | Non-utilisées |                                |
| Dépréciations                                          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations incorporelles                          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations corporelles                            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations titres mis en équivalence              |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations titres de participations               |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations financières                            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Sur stocks et en cours                                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Sur comptes clients                                    |                                | 49                                        |                                             |               | 49                             |
| Autres provisions pour dépréciation                    |                                |                                           |                                             |               |                                |
| TOTAL III                                              |                                |                                           |                                             |               |                                |
|                                                        |                                | 49                                        |                                             |               | 49                             |
| TOTAL GENERAL (I+II+III)                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
|                                                        |                                | 475                                       |                                             |               | 475                            |
| Dont dotations et reprises : - d'exploitation          |                                | 475                                       |                                             |               |                                |
| Dont dotations et reprises : - financières             |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Dont dotations et reprises : - exceptionnelles         |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation |                                |                                           |                                             |               |                                |

# Etat des créances

|                                                                           |                | Liquidité de l'actif        |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                           | Montant brut   | Echéances<br>à moins d'1 an | Echéances<br>à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |                |                             |                            |
| Créances rattachées à des participations                                  |                |                             |                            |
| Prêts (1) (2)                                                             |                |                             |                            |
| Autres immobilisations financières                                        | 9 000          |                             | 9 000                      |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |                |                             |                            |
| Clients douteux ou litigieux                                              | 978            | 978                         |                            |
| Autres créances clients                                                   | 8 987          | 8 987                       |                            |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |                |                             |                            |
| Personnel et comptes rattachés                                            | 124            | 124                         |                            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             |                |                             |                            |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |                |                             |                            |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 56 369         | 56 369                      |                            |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |                |                             |                            |
| Divers                                                                    | 5 462          | 5 462                       |                            |
| Groupe et associés (2)                                                    |                |                             |                            |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 279 572        | 279 572                     |                            |
| Charges constatées d'avance                                               | 11 207         | 11 207                      |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>371 697</b> | <b>362 697</b>              | <b>9 000</b>               |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

|                                                                      | Montant brut     | Degré d'exigibilité du passif |                           |                              |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------------|
|                                                                      |                  | Echéances<br>à moins d'1 an   | Echéances de<br>1 à 5 ans | Echéances à<br>plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                               |                  |                               |                           |                              |
| Autres emprunts obligataires (1)                                     |                  |                               |                           |                              |
| Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)                    |                  |                               |                           |                              |
| - à 1 an max. à l'origine                                            | 908              | 908                           |                           |                              |
| - à plus d'1 an à l'origine                                          |                  |                               |                           |                              |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                      |                  |                               |                           |                              |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                    | 688 736          | 688 736                       |                           |                              |
| Personnel et comptes rattachés                                       | 119 128          | 119 128                       |                           |                              |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                        | 63 252           | 63 252                        |                           |                              |
| Impôts sur les bénéfices                                             | 16 529           | 16 529                        |                           |                              |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                           | 33 193           | 33 193                        |                           |                              |
| Obligations cautionnées                                              |                  |                               |                           |                              |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                    | 91 481           | 91 481                        |                           |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                  |                               |                           |                              |
| Groupe et associés (2)                                               | 59 884           | 59 884                        |                           |                              |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 1 748            | 1 748                         |                           |                              |
| Dettes représentatives de titres empruntés                           |                  |                               |                           |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                  |                               |                           |                              |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>1 074 860</b> | <b>1 074 860</b>              |                           |                              |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le  | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                                                              | 31/10/2019        |                  |
| Créances rattachées à des participations                     |                   |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                   |                  |
| Prêts                                                        |                   |                  |
| Autres immobilisations financières                           |                   |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                        |                   |                  |
| Autres créances                                              | 198 328.52        |                  |
| Valeurs mobilières de placement                              |                   |                  |
| Disponibilités                                               |                   |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>198 328.52</b> |                  |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le  | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                                                              | 31/10/2019        |                  |
| <b>Créances rattachées à des participations</b>              |                   |                  |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                             |                   |                  |
| <b>Prêts</b>                                                 |                   |                  |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                    |                   |                  |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b>                 |                   |                  |
| <b>Autres créances</b>                                       | <b>198 328.52</b> |                  |
| 40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON                           | 8 599.28          |                  |
| 44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR                            | 5 462.00          |                  |
| 46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR                             | 184 267.24        |                  |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                   |                  |
| <b>Disponibilités</b>                                        |                   |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>198 328.52</b> |                  |

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

|                                                            | Exercice clos le  | Exercice clos le |
|------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                                                            | 31/10/2019        |                  |
| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan |                   |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                   |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                   |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     | <b>908.25</b>     |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                   |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | <b>27 458.27</b>  |                  |
| Dettes fiscales et sociales                                | <b>209 714.36</b> |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                   |                  |
| Autres dettes                                              |                   |                  |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>238 080.88</b> |                  |

## Détail des charges à payer

|                                                               | Exercice clos le  | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                                                               | 31/10/2019        |                  |
| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan    |                   |                  |
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |                   |                  |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |                   |                  |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> | <b>908.25</b>     |                  |
| 51860000 INTERETS DES EMPRUNT A PA                            | 908.25            |                  |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                |                   |                  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | <b>27 458.27</b>  |                  |
| 40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS                            | 27 458.27         |                  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | <b>209 714.36</b> |                  |
| 42820000 DETTES PR POUR CONGES A P                            | 34 105.10         |                  |
| 42860000 PROVISIONS RTT+CET                                   | 6 805.84          |                  |
| 42860001 PROVISIONS SALAIRES                                  | 3 543.00          |                  |
| 42860002 PROV PRIME DE VACANCES                               | 4 774.00          |                  |
| 42862000 PROVISIONS PRIME ANNUELLE                            | 31 955.00         |                  |
| 43820000 PROV CS/CONGES PAYES                                 | 7 692.02          |                  |
| 43821000 PROV CS/PRIME ANNUELLE                               | 22 368.00         |                  |
| 43860000 PROV CS/CET+RTT                                      | 1 951.40          |                  |
| 43860001 PROV CS / SALAIRES                                   | 5 592.00          |                  |
| 44820000 DETTES PROVIONNES CONGES                             | 1 110.00          |                  |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER                                 | 16 778.00         |                  |
| 44862000 CET                                                  | 19 946.00         |                  |
| 44862010 CVAE                                                 | 14 383.00         |                  |
| 44864000 TAXE APPRENTISSAGE                                   | 777.00            |                  |
| 44865000 FORMATION CONTINUE                                   | 5 873.00          |                  |
| 44866000 AIDE A LA CONSTRUCTION                               | 2 643.00          |                  |
| 44867800 TASCOM                                               | 29 418.00         |                  |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                   |                  |
| <b>Autres dettes</b>                                          |                   |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>238 080.88</b> |                  |

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

# Produits et charges constatés d'avance

|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 31/10/2019       |                  |
| Produits constatés d'avance |                  |                  |
| Produits d'exploitation     |                  |                  |
| Produits financiers         |                  |                  |
| Produits exceptionnels      |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                  |                  |
|                             |                  |                  |
|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|                             | 31/10/2019       |                  |
| Charges constatées d'avance |                  |                  |
| Charges d'exploitation      | 11 207           |                  |
| Charges financières         |                  |                  |
| Charges exceptionnelles     |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                | <b>11 207</b>    |                  |

| Détail du résultat exceptionnel             | Charges | Produits |
|---------------------------------------------|---------|----------|
| CSF Refacturation indemnité départ retraite | 7 985   | 7 985    |
| TOTAL                                       | 7 985   | 7 985    |

## Transfert de charges

| Nature des transferts de charges | Montant |
|----------------------------------|---------|
|                                  |         |
|                                  |         |
|                                  | Total   |

**PERVIADIS**  
**Société à Responsabilité Limitée**  
**au capital de 15 000 euros**  
**Siège Social : Les Gasses - Chemin de Bellevue - 01960 PERONNAS**  
**843 007 907 - R.C.S. BOURG EN BRESSE**

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**Du 29 JUILLET 2020**

**Affectation du Résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2019**  
(Extrait du procès-verbal des décisions de l'Associée unique du 29 juillet 2020)

**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 octobre 2019**, **32 841,33 euros** comme suit :

- Au compte « **Réserve légale** », la somme de ..... **1 500,00 euros**  
Qui est ainsi intégralement doté
- Le solde, en totalité au compte « **Autres Réserves** » ..... **31 341,33 euros**

**Total égal au résultat de l'exercice, soit ..... 32 841,33 euros**

Il indique en outre que s'agissant du premier exercice aucun dividende n'a été distribué.

**Certifié conforme**  
**La Gérance**

