

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PONTOISE - 7802 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 27/06/2024 - 9937 - 1977 B 00356 - 712 022 862 - SOCIETE DES ENTREPOTS
ET DE DISTRIBUTION

Désignation de l'entreprise : <u>Société SAS SED</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>95670 MARLY LA VILLE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>7 1 2 0 2 2 8 6 2 0 0 0 2 3</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, <u>3 1 1 2 2 0 2 3</u>	
		N-1 <u>3 1 1 2 2 0 2 2</u>	
		Brut <u>1</u>	
		Amortissements, provisions <u>2</u>	
		Net <u>3</u>	
		Net <u>4</u>	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 0	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR 1 101 046	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

Désignation de l'entreprise : Société SAS SED				Néant ☐ *	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Société SAS SED										Néant		*		
			Exercice N							Exercice (N-1)				
			France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA			FB			FC					
	Production vendue biens* services*		FD			FE			FF					
			FG	89 947 887	FH	4 468 514	FI	94 416 401	94 879 048					
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	89 947 887	FK	4 468 514	FL	94 416 401	94 879 048					
	Production stockée*							FM						
	Production immobilisée*							FN						
	Subventions d'exploitation							FO	18 167	40 667				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)							FP	440 114	499 936				
	Autres produits (1) (11)							FQ	3 148	36 680				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	94 877 831	95 456 330				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*									FS				
	Variation de stock (marchandises)*									FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*									FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*									FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *									FW	65 121 835	64 072 488		
	Impôts, taxes et versements assimilés*									FX	3 426 160	3 052 292		
	Salaires et traitements*									FY	10 676 507	11 563 716		
	Charges sociales (10)									FZ	3 491 243	3 923 706		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	- dotations aux amortissements*			dont fonds de commerce		HS		GA	4 619 619	4 359 162		
			- dotations aux provisions									GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*									GC	73 335	236 554
			Pour risques et charges : dotations aux provisions									GD	191 000	109 500
	Autres charges (12)									GE	193 753	216 229		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)									GF	87 793 452	87 533 647		
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)									GG	7 084 378	7 922 684		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)									GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)									GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)									GJ	77 706	82 306		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)									GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)									GL	364 676	88 232		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									GM				
	Différences positives de change									GN	10 527			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement									GO				
Total des produits financiers (V)									GP	442 381	181 064			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*									GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)									GR	780 935	274 401		
	Différences négatives de change									GS	5 472			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement									GT				
	Total des charges financières (VI)									GU	780 935	279 873		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)									GV	338 553	98 808			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)									GW	6 745 825	7 823 875			

Désignation de l'entreprise : Société SAS SED										Néant ☐ *						
										Exercice N		Exercice N-1				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	8 113		354 545			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	422 960		60 000			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	80 337		207 002			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	511 410		621 547			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	6 649		214 197			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			619 175			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG						
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	6 649		833 372			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	504 761		211 825			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	433 324		498 680			
Impôts sur les bénéfices *										HK	1 730 202		1 883 873			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	95 831 622		96 258 942			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	90 744 562		91 029 445			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	5 087 059		5 229 497			
RENVVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO						
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY						
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier								IG						
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HP						
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								HQ						
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1H						
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								1J						
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								1K						
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								HX						
	(9)	Dont transferts de charges								RC						
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)					(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5			A2				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1	293 960		301 205			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A3						
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :			facultatives		A6			obligatoires		A9				
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite					A8			dont cotisations Madelin		A7				
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N					
	Cf état annexe										Charges exceptionnelles				Produits exceptionnels	
											6 649				511 409	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N						
										Charges antérieures				Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

Cabinet Gilles DEVES

25 rue Paul Sabatier

BP 41

26701 PIERRELATTE Cedex

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Détail des charges constatées d'avance	X
Détail des produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	X
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
Liste des filiales et participations	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 102 784 114.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 94 416 400.82 Euros et dégageant un bénéfice de 5 087 059.49 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- signature en date du 25 avril 2024 d'un acte de vente en l'état futur d'achèvement entre la société Goodman Moussy le Neuf Logistics (France) SNC (en qualité de vendeur), la société BPCE Lease Immo et BPI France (en qualité d'acquéreurs) et avec l'intervention de la Société (en qualité de crédit-preneur) portant (i) sur un terrain situé à Moussy Le Neuf pour une surface totale de 14ha 12a 96ca et (ii) sur l'immeuble devant comprendre, après achèvement, (a) un entrepôt, (b) des surfaces de bureaux, (c) un poste de garde, (d) des locaux techniques, (e) des panneaux photovoltaïques et (f) des emplacements de stationnement.
- signature en date du 25 avril 2024 d'un contrat de crédit-bail immobilier consenti par la société BPCE Lease Immo et BPI France (en qualité de crédits-bailleurs) au profit de la Société (en qualité de crédit-preneur), dont l'objet est de financer l'acquisition du terrain et de l'immeuble mentionnée ci-avant.

Eu égard à ce projet, un business plan sur 2023-2030 a été établi.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

PROVISIONS

A la clôture de l'exercice, un inventaire des litiges en cours est réalisé. Le cas échéant des provisions sont enregistrées en fonction de l'avancement des procédures et de l'estimation des risques encourus.

Les provisions pour risques d'un montant de 1 492 073 euros concernent divers litiges, analysés et provisionnés au cas par cas en fonction des risques encourus.

Il n'y a pas de provision relative aux engagements de retraite.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels standards et développements spécifiques sont amortis sur une durée de trois à cinq ans selon la méthode de l'amortissement linéaire.

Les fonds de commerce ne font pas l'objet d'amortissements mais sont soumis à des tests de dépréciations annuels.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur nette comptable est inférieure à la valeur actuelle. La valeur actuelle correspond à la plus élevée des valeurs vénale ou d'usage. La valeur d'usage est déterminée sur la base de cash flows futurs actualisés.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

La méthode de comptabilisation par composant est appliquée depuis le premier janvier 2005.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les titres de participation de la société A2DIS s'élèvent à 47 500 euros. Ils correspondent à une prise de participation de 47.50% dans le capital de cette société créée en 2012 et sont comptabilisés à leur prix d'acquisition sur la base de la valeur nominale des titres, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Il s'agit des amortissements dérogatoires.

CONGES PAYES

Le paiement des congés est confié à la caisse interprofessionnelle des congés payés de la région parisienne qui effectue chaque mois un appel de cotisations sur la base des salaires déclarés, avec une régularisation en fin d'exercice, et se charge de régler les congés au personnel concerné en juin et novembre.

Néanmoins la gestion s'effectue en interne et donne lieu à l'établissement d'une provision mensuelle, actualisée chaque mois en fonction des événements constatés.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	20 039	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 950 402	491 650
Terrains	1 288 961		
Constructions sur sol propre	23 114 712		
Constructions sur sol d'autrui	464 000		
Installations générales agencements aménagements des constructions	16 876 879		3 172 841
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 452 529		23 638
Installations générales agencements aménagements divers	12 559 754		4 526
Matériel de transport	623 259		401 455
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 542 339		433 013
Immobilisations corporelles en cours	778 942		
Avances et acomptes			9 820 530
TOTAL	72 701 377		13 856 003
Autres participations	47 500		
Autres titres immobilisés	2 000 000		
Prêts, autres immobilisations financières	1 491 566		103 149
TOTAL	3 539 066		103 149
TOTAL GENERAL	81 210 884		14 450 802

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL		20 039	20 039
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		5 442 053	5 442 053
Terrains			1 288 961	1 288 961
Constructions sur sol propre			23 114 712	23 114 712
Constructions sur sol d'autrui			464 000	464 000
Installations générales agencements aménagements constr.			20 049 720	20 049 720
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		10 000	13 466 168	13 466 168
Installations générales agencements aménagements divers			12 564 280	12 564 280
Matériel de transport			1 024 714	1 024 714
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 975 352	3 975 352
Immobilisations corporelles en cours	117 626	0	661 316	661 316
Avances et acomptes			9 820 530	9 820 530
TOTAL	117 626	10 000	86 429 755	86 429 755
Autres participations			47 500	47 500
Autres titres immobilisés			2 000 000	2 000 000
Prêts, autres immobilisations financières			1 594 715	1 594 715
TOTAL			3 642 215	3 642 215
TOTAL GENERAL	117 626	10 000	95 534 061	95 534 061

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	18 641	1 398		20 039
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 378 023	272 291		1 650 314
Constructions sur sol propre		15 586 053	610 122	0	16 196 175
Constructions sur sol d'autrui		296 368	17 626		313 994
Installations générales agencements aménagements constr.		11 926 626	1 125 418		13 052 044
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		9 143 531	1 332 396	10 000	10 465 928
Installations générales agencements aménagements divers		4 900 565	893 951		5 794 516
Matériel de transport		393 396	82 667		476 063
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 991 016	283 750		3 274 766
TOTAL		45 237 555	4 345 930	10 000	49 573 485
TOTAL GENERAL		46 634 219	4 619 619	10 000	51 243 838
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL	1 398			
Autres immob.incorporelles	TOTAL	272 291			
Constructions sur sol propre		610 122			
Constructions sur sol d'autrui		17 626			
Instal.générales agenc.aménag.constr.		1 125 418			
Instal.techniques matériel outillage indus.		1 332 396			
Instal.générales agenc.aménag.divers		893 951			
Matériel de transport		82 667			
Matériel de bureau informatique mobilier		283 750			
TOTAL		4 345 930			
TOTAL GENERAL		4 619 619			

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	508 096		80 337		427 759
TOTAL	508 096		80 337		427 759

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	548 073	80 000			628 073
Autres provisions pour risques et charges	753 000	111 000			864 000
TOTAL	1 301 073	191 000			1 492 073

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 030 840	73 335	146 155		958 020
Autres provisions pour dépréciation	483 840				483 840
TOTAL	1 514 680	73 335	146 155		1 441 860
TOTAL GENERAL	3 323 848	264 335	226 492		3 361 692
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		264 335	146 155 80 337		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 594 715	0	1 594 715
Clients douteux ou litigieux	1 101 046	0	1 101 046
Autres créances clients	13 193 018	13 193 018	
Personnel et comptes rattachés	4 053	4 053	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	992 760	992 760	
Impôts sur les bénéfices	153 670	153 670	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 592 388	1 592 388	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	6 838	6 838	
Groupe et associés	2 543	2 543	
Débiteurs divers	729 982	729 982	
Charges constatées d'avance	2 803 819	2 803 819	
TOTAL	22 174 831	19 479 070	2 695 761

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	15 508 359	3 899 041	9 362 149	2 247 169
Emprunts et dettes financières divers	231 544	231 544		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 405 409	12 405 409		
Personnel et comptes rattachés	2 371 629	2 371 629		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 962 464	1 962 464		
Impôts sur les bénéfices	5 106	5 106		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 845 621	2 845 621		
Autres impôts taxes et assimilés	191 810	191 810		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	92 767	92 767		
Groupe et associés	11 353 199	11 353 199		
Autres dettes	221 150	221 150		
Produits constatés d'avance	514 212	514 212		
TOTAL	47 703 270	36 093 952	9 362 149	2 247 169
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 010 714			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	4 836 014			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions ordinaires	200. 0000	22 000			22 000

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
C'est la méthode de l'amortissement linéaire qui est retenue : les durées généralement appliquées sont les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions : structure 50%	Linéaire	15 à 35 ans
Constructions : toiture 20%	Linéaire	15 à 25 ans
Constructions : agencement 30%	Linéaire	15 à 20 ans
Agencement et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Instalaltions techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier et matériel de bureau	Linéaire	3 à 6 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	4 94 5 8 9
Autres créances	1 7 6 4 1
Total	5 1 2 2 3 0

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 3 7 4
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 7 1 7 6 5 2
Dettes fiscales et sociales	3 2 4 5 0 8 0
Autres dettes	2 1 6 9 1
Total	6 9 9 0 7 9 7

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges à payer

	Montant
Intérêts courus	6 374
Provision Congés Payés	857 688
Provisions RTT	40 562
Provisions Gratification	881 871
Provision Participation	433 324
Provision CS/Congés Payés	385 960
Provision CS/RTT	18 253
Provision CS/Participation	482 605
CHARGE A PAYER FISCALE	
Provision Construction	43 179
Provision ORGANIC	66 293
FNP - FACTURES NON PARVENUES	3 717 652
AAR - AVOIR A ETABLIR	21 691
RUPTURE CONVENTIONNELLE	24 008
CS/RUPTURE CONVENTIONNELLE	3 357
RELIQUAT PARTICIPATION 2021	7 980
Total	6 990 797

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 803 819
Total	2 803 819
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	514 212
Total	514 212

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D AVANCE			
LOYER D AVANCE	1 825 324		
HONORAIRES D AVANCE	302 422		
CHARGES LOCATIVES	556 552		
ENTRETIEN	100 787		
ASSURANCE D AVANCE	18 734		
Total	2 803 819		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA JENNYFER	514 212		
Total	514 212		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
LOCATIONS	3 504 240
FRET	47 429 552
LOGISTIQUE	43 227 099
DIVERS	255 510
Total	94 416 401

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	89 947 887
HORS FRANCE	4 468 514
Total	94 416 401

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	780 935	442 381
Dont entreprises liées	531 636	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	6 745 825	1 603 978
Résultat exceptionnel (hors participation)	504 760	126 224
Résultat comptable (hors participation)	7 250 585	1 730 202

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		418 986
- CIC : caution EIF	283 986	
- CIC : caution douane enlèvement et opé	135 000	
Total (1)		418 986

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

La dette actuarielle s'élève au 31/12/2023 à : 316 597 euros

Hypothèses de calcul :

CCN transport et activités auxiliaires IDCC 16

Départ à la retraite à l'initiative du salarié

Age de départ : 60-67 ans

Turn over calculés selon la formule : entrées + sorties 2023 / effectif au premier janvier 2023 :

Turn over cadres, ouvriers, employés : extrêmement fort

Turn over maîtrise : faible

Taux de revalorisation des salaires : 2%

Taux d'actualisation : 3.20 %

Taux moyen de charges patronales : 45 %

Table de mortalité INSEE 2024

Méthode de calcul : prospective

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société SAS SED
95670 MARLY LA VILLE

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - SAS A2DIS	100 000	1 477 467	47.50	47 500		2 542		4 593 539	584 779	77 705	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Subvention ICARE ENERGIE	4 22 4 60	7 77 0 00
- Autres produits exceptionnels	8 6 13	
Total	4 31 0 73	
Charges exceptionnelles		
- pénalités amendes	1 3 8	6 7 1 2 0 0
- Pénalités commerciales	6 5 1 1	6 7 1 8 0 0
Total	6 6 4 9	

SOCIETE DES ENTREPOTS ET DE DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée
Au capital de 4.400.000 euros
Siège social : Zone industrielle de Moimont
95670 Marly-la-Ville
712 022 862 R.C.S. Pontoise

(la « Société »)

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE
EN DATE DU 14 JUIN 2024**

« Troisième résolution »

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde par un bénéfice de 5.087.059 €, et que la réserve légale est entièrement dotée, décide, sur proposition du Directoire, d'affecter ce bénéfice de la manière suivante :

- distribution de dividendes à hauteur de	2.543.529,74 €
soit pour chacune des 22.000 actions composant le capital social, un dividende brut de 115,615 € (arrondi) par action	
- affectation du solde au compte « Report à nouveau », soit la somme de	2.543.529,74 €
TOTAL	5.087.059 €

Le compte « Report à nouveau » serait ainsi porté de 39.140.684 € à 41.684.214 €.

Conformément aux dispositions fiscales instaurées par la loi de finances pour 2018 n°2017-1837 en vigueur depuis le 1^{er} janvier 2018, lorsqu'il est versé au profit d'associés personnes physiques imposables à l'impôt sur le revenu en France détenant leurs titres en dehors d'un PEA, ce dividende sera soumis :

- au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% sauf option par les associés pour le barème progressif à l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, le dividende ouvrira droit à l'abattement de 40% visé à l'article 158.3.2° du code général des impôts,
- majoré des prélèvements sociaux au taux global de 17,2%.

Le dividende sera dans tous les cas soumis à un prélèvement à la source de 12,8% par la Société sauf dispense dans les conditions visées à l'article 117 quater du code général des impôts. Ce prélèvement à la source, non libératoire de l'impôt sur le revenu, sera imputé sur le PFU ou l'impôt sur le revenu calculé selon le barème progressif.

Ainsi, le dividende net (de prélèvement à la source et de prélèvements sociaux) par action s'élèvera à la somme de de 80,93 € (arrondi) (sauf option pour le barème progressif).

Les dividendes seront mis en distribution, au siège social de la Société, dans les délais légaux.

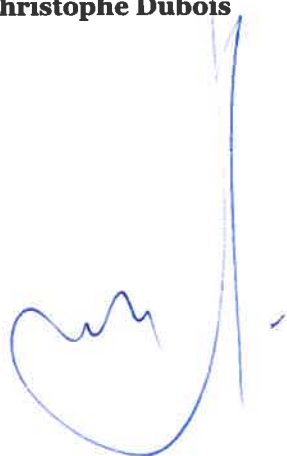
L'Assemblée Générale rappelle, conformément à la loi, que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

<i>Exercice clos le</i>	<i>Revenus éligibles à la réfaction de 40%</i>		<i>Revenus non éligibles à la réfaction de 40%</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
<i>31.12.2020</i>	<i>0 €</i>	<i>/</i>	<i>0 €</i>
<i>31.12.2021</i>	<i>1.164.909 €</i>	<i>/</i>	<i>835.091 €</i>
<i>31.12.2022</i>	<i>1.514.382 €</i>	<i>/</i>	<i>1.085.618 €</i>

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés. »

Extrait certifié conforme

Monsieur Christophe Dubois





KPMG S.A.
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Société des Entrepôts et de Distribution S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Société des Entrepôts et de Distribution S.A.S.
Zone Industrielle de Moimont - 95670 Marly-La-Ville

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG S.A.
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Société des Entrepôts et de Distribution S.A.S.

Zone Industrielle de Moimont - 95670 Marly-La-Ville

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'Assemblée générale de la société Société des Entrepôts et de Distribution S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Société des Entrepôts et de Distribution S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

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 Directoire 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.441-6 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 Directoire.

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

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

Comme précisé par l'article L.821-55 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.

Paris La Défense, le 7 juin 2024

KPMG S.A.

Rémi Toulemonde

Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	20 039	20 039	0	1 398	1 398-	100. 00-
	Concessions, brevets et droits similaires	1 602 756	1 364 280	238 476	55 925	182 550	326. 42
	Fonds commercial (1)	2 286 735		2 286 735	2 286 735		
	Autres immobilisations incorporelles	1 346 955	286 033	1 060 921	1 229 719	168 798-	13. 73-
	Avances et acomptes	205 607		205 607		205 607	
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 288 961		1 288 961	1 288 961		
	Constructions	43 628 432	29 562 213	14 066 219	12 646 544	1 419 675	11. 23
	Installations techniques, matériel et outillage	13 466 168	10 465 928	3 000 240	4 308 998	1 308 758-	30. 37-
	Autres immobilisations corporelles	17 564 347	9 545 344	8 019 003	8 440 376	421 373-	4. 99-
	Immobilisations en cours	661 316		661 316	778 942	117 626-	15. 10-
	Avances et acomptes	9 820 530		9 820 530		9 820 530	
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	47 500		47 500	47 500		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	2 000 000		2 000 000	2 000 000		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 594 715		1 594 715	1 491 566	103 149	6. 92
	Total II	95 534 061	51 243 838	44 290 223	34 576 666	9 713 558	28. 09
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	14 294 063	958 020	13 336 044	14 786 839	1 450 795-	9. 81-
	Autres créances	3 482 234	483 840	2 998 394	3 153 295	154 902-	4. 91-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	12 642 151		12 642 151	22 408 655	9 766 504-	43. 58-
	Disponibilités	26 713 484		26 713 484	26 993 195	279 711-	1. 04-
	Charges constatées d'avance (3)	2 803 819		2 803 819	2 710 789	93 030	3. 43
	Total III	59 935 751	1 441 860	58 493 891	70 052 773	11 558 882-	16. 50-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	155 469 812	52 685 697	102 784 115	104 629 439	1 845 324-	1. 76-

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

0
1 101 046

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12 31/12/2022	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 4 400 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	4 400 000	4 400 000		
	Réserves				
	Réserve légale	440 000	440 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	3 959 058	3 959 058		
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	134 210	134 210		
	Report à nouveau	39 140 685	36 511 187	2 629 497	7. 20
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 087 059	5 229 497	142 438-	2. 72-
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées	427 759	508 096	80 337-	15. 81-
	Total I	53 588 771	51 182 049	2 406 723	4. 70
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
DETTE (1)	Provisions pour risques Provisions pour charges	1 492 073	1 301 073	191 000	14. 68
	Total III	1 492 073	1 301 073	191 000	14. 68
COMPTES DE RÉGULARISATION	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	15 508 359	19 524 526	4 016 167-	20. 57-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	11 584 743	8 748 322	2 836 421	32. 42
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 405 409	14 595 228	2 189 819-	15. 00-
	Dettes fiscales et sociales	7 376 630	8 744 106	1 367 475-	15. 64-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	92 767	109 177	16 410-	15. 03-
	Autres dettes	221 150	223 294	2 144-	0. 96-
	Produits constatés d'avance (1)	514 212	201 665	312 547	154. 98
	Total IV	47 703 270	52 146 317	4 443 047-	8. 52-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	102 784 115	104 629 439	1 845 324-	1. 76-
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		36 093 952	36 637 961		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202312			Exercice N-131/12/202212		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	89 947 887	4 468 514	94 416 401	94 879 048		462 647-	0. 49-
Chiffre d'affaires NET	89 947 887	4 468 514	94 416 401	94 879 048		462 647-	0. 49-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			18 167	40 667		22 500-	55. 33-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			440 114	499 936		59 821-	11. 97-
Autres produits			3 148	36 680		33 532-	91. 42-
Total des Produits d'exploitation (I)			94 877 831	95 456 330		578 500-	0. 61-
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			65 121 835	64 072 488		1 049 347	1. 64
Impôts, taxes et versements assimilés			3 426 160	3 052 292		373 868	12. 25
Salaires et traitements			10 676 507	11 563 716		887 209-	7. 67-
Charges sociales			3 491 243	3 923 706		432 463-	11. 02-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 619 619	4 359 162		260 457	5. 97
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			73 335	236 554		163 219-	69. 00-
Dotations aux provisions			191 000	109 500		81 500	74. 43
Autres charges			193 753	216 229		22 475-	10. 39-
Total des Charges d'exploitation (II)			87 793 452	87 533 647		259 806	0. 30
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			7 084 378	7 922 684		838 305-	10. 58-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	77	706	82	306	4 600-	5. 59-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	364	676	88	232	276 444	313. 31
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change			10	527	10 527-	100. 00-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	442	381	181	064	261 317	144. 32
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	780	935	274	401	506 534	184. 60
Différences négatives de change				5 472	5 472-	100. 00-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	780	935	279	873	501 062	179. 03
2. Résultat financier (V-VI)	338	553-	98	808-	239 745-	242. 64-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 745	825	7 823	875	1 078 050-	13. 78-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8	113	354	545	346 432-	97. 71-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	422	960	60	000	362 960	604. 93
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	80	337	207	002	126 666-	61. 19-
Total VII	511	410	621	547	110 138-	17. 72-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6	649	214	197	207 548-	96. 90-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				619 175	619 175-	100. 00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	6	649	833	372	826 723-	99. 20-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	504	761	211	825-	716 585	338. 29
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	433	324	498	680	65 356-	13. 11-
Impôts sur les bénéfices (X)	1 730	202	1 883	873	153 671-	8. 16-
Total des produits (I+III+V+VII)	95	831 622	96	258 942	427 320-	0. 44-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	90	744 562	91	029 445	284 882-	0. 31-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	5	087 059	5	229 497	142 438-	2. 72-

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 102 784 114.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 94 416 400.82 Euros et dégageant un bénéfice de 5 087 059.49 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- signature en date du 25 avril 2024 d'un acte de vente en l'état futur d'achèvement entre la société Goodman Moussy le Neuf Logistics (France) SNC (en qualité de vendeur), la société BPCE Lease Immo et BPI France (en qualité d'acquéreurs) et avec l'intervention de la Société (en qualité de crédit-preneur) portant (i) sur un terrain situé à Moussy Le Neuf pour une surface totale de 14ha 12a 96ca et (ii) sur l'immeuble devant comprendre, après achèvement, (a) un entrepôt, (b) des surfaces de bureaux, (c) un poste de garde, (d) des locaux techniques, (e) des panneaux photovoltaïques et (f) des emplacements de stationnement.
- signature en date du 25 avril 2024 d'un contrat de crédit-bail immobilier consenti par la société BPCE Lease Immo et BPI France (en qualité de crédits-bailleurs) au profit de la Société (en qualité de crédit-preneur), dont l'objet est de financer l'acquisition du terrain et de l'immeuble mentionnée ci-avant.

Eu égard à ce projet, un business plan sur 2023-2030 a été établi.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

PROVISIONS

A la clôture de l'exercice, un inventaire des litiges en cours est réalisé. Le cas échéant des provisions sont enregistrées en fonction de l'avancement des procédures et de l'estimation des risques encourus.

Les provisions pour risques d'un montant de 1 492 073 euros concernent divers litiges, analysés et provisionnés au cas par cas en fonction des risques encourus.

Il n'y a pas de provision relative aux engagements de retraite.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels standards et développements spécifiques sont amortis sur une durée de trois à cinq ans selon la méthode de l'amortissement linéaire.

Les fonds de commerce ne font pas l'objet d'amortissements mais sont soumis à des tests de dépréciations annuels.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur nette comptable est inférieure à la valeur actuelle. La valeur actuelle correspond à la plus élevée des valeurs vénale ou d'usage. La valeur d'usage est déterminée sur la base de cash flows futurs actualisés.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

La méthode de comptabilisation par composant est appliquée depuis le premier janvier 2005.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les titres de participation de la société A2DIS s'élèvent à 47 500 euros. Ils correspondent à une prise de participation de 47.50% dans le capital de cette société créée en 2012 et sont comptabilisés à leur prix d'acquisition sur la base de la valeur nominale des titres, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Il s'agit des amortissements dérogatoires.

CONGES PAYES

Le paiement des congés est confié à la caisse interprofessionnelle des congés payés de la région parisienne qui effectue chaque mois un appel de cotisations sur la base des salaires déclarés, avec une régularisation en fin d'exercice, et se charge de régler les congés au personnel concerné en juin et novembre.

Néanmoins la gestion s'effectue en interne et donne lieu à l'établissement d'une provision mensuelle, actualisée chaque mois en fonction des événements constatés.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développementTOTAL	20 039		
Autres postes d'immobilisations incorporellesTOTAL	4 950 402		491 650
Terrains	1 288 961		
Constructions sur sol propre	23 114 712		
Constructions sur sol d'autrui	464 000		
Installations générales agencements aménagements des constructions	16 876 879		3 172 841
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 452 529		23 638
Installations générales agencements aménagements divers	12 559 754		4 526
Matériel de transport	623 259		401 455
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 542 339		433 013
Immobilisations corporelles en cours	778 942		
Avances et acomptes			9 820 530
TOTAL	72 701 377		13 856 003
Autres participations	47 500		
Autres titres immobilisés	2 000 000		
Prêts, autres immobilisations financières	1 491 566		103 149
TOTAL	3 539 066		103 149
TOTAL GENERAL	81 210 884		14 450 802

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développementTOTAL			20 039	20 039
Autres immobilisations incorporellesTOTAL			5 442 053	5 442 053
Terrains			1 288 961	1 288 961
Constructions sur sol propre			23 114 712	23 114 712
Constructions sur sol d'autrui			464 000	464 000
Installations générales agencements aménagements constr.			20 049 720	20 049 720
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		10 000	13 466 168	13 466 168
Installations générales agencements aménagements divers			12 564 280	12 564 280
Matériel de transport			1 024 714	1 024 714
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 975 352	3 975 352
Immobilisations corporelles en cours	117 626	0	661 316	661 316
Avances et acomptes			9 820 530	9 820 530
TOTAL	117 626	10 000	86 429 755	86 429 755
Autres participations			47 500	47 500
Autres titres immobilisés			2 000 000	2 000 000
Prêts, autres immobilisations financières			1 594 715	1 594 715
TOTAL			3 642 215	3 642 215
TOTAL GENERAL	117 626	10 000	95 534 061	95 534 061

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	18 641	1 398		20 039
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 378 023	272 291		1 650 314
Constructions sur sol propre		15 586 053	610 122	0	16 196 175
Constructions sur sol d'autrui		296 368	17 626		313 994
Installations générales agencements aménagements constr.		11 926 626	1 125 418		13 052 044
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		9 143 531	1 332 396	10 000	10 465 928
Installations générales agencements aménagements divers		4 900 565	893 951		5 794 516
Matériel de transport		393 396	82 667		476 063
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 991 016	283 750		3 274 766
TOTAL		45 237 555	4 345 930	10 000	49 573 485
TOTAL GENERAL		46 634 219	4 619 619	10 000	51 243 838
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL	1 398			
Autres immob.incorporelles	TOTAL	272 291			
Constructions sur sol propre		610 122			
Constructions sur sol d'autrui		17 626			
Instal.générales agenc.aménag.constr.		1 125 418			
Instal.techniques matériel outillage indus.		1 332 396			
Instal.générales agenc.aménag.divers		893 951			
Matériel de transport		82 667			
Matériel de bureau informatique mobilier		283 750			
TOTAL		4 345 930			
TOTAL GENERAL		4 619 619			

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	508 096		80 337		427 759
TOTAL	508 096		80 337		427 759

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	548 073	80 000			628 073
Autres provisions pour risques et charges	753 000	111 000			864 000
TOTAL	1 301 073	191 000			1 492 073

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 030 840	73 335	146 155		958 020
Autres provisions pour dépréciation	483 840				483 840
TOTAL	1 514 680	73 335	146 155		1 441 860
TOTAL GENERAL	3 323 849	264 335	226 492		3 361 692
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		264 335	146 155 80 337		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 594 715	0	1 594 715
Clients douteux ou litigieux	1 101 046	0	1 101 046
Autres créances clients	13 193 018	13 193 018	
Personnel et comptes rattachés	4 053	4 053	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	992 760	992 760	
Impôts sur les bénéfices	153 670	153 670	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 592 388	1 592 388	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	6 838	6 838	
Groupe et associés	2 543	2 543	
Débiteurs divers	729 982	729 982	
Charges constatées d'avance	2 803 819	2 803 819	
TOTAL	22 174 831	19 479 070	2 695 761

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	15 508 359	3 899 041	9 362 149	2 247 169
Emprunts et dettes financières divers	231 544	231 544		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 405 409	12 405 409		
Personnel et comptes rattachés	2 371 629	2 371 629		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 962 464	1 962 464		
Impôts sur les bénéfices	5 106	5 106		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 845 621	2 845 621		
Autres impôts taxes et assimilés	191 810	191 810		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	92 767	92 767		
Groupe et associés	11 353 199	11 353 199		
Autres dettes	221 150	221 150		
Produits constatés d'avance	514 212	514 212		
TOTAL	47 703 270	36 093 952	9 362 149	2 247 169
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 010 714			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	4 836 014			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions ordinaires	200. 0000	22 000			22 000

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
C'est la méthode de l'amortissement linéaire qui est retenue : les durées généralement appliquées sont les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions : structure 50%	Linéaire	15 à 35 ans
Constructions : toiture 20%	Linéaire	15 à 25 ans
Constructions : agencement 30%	Linéaire	15 à 20 ans
Agencement et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Instalaltions techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier et matériel de bureau	Linéaire	3 à 6 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	4 94 5 8 9
Autres créances	1 7 6 4 1
Total	5 1 2 2 3 0

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 3 7 4
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 7 1 7 6 5 2
Dettes fiscales et sociales	3 2 4 5 0 8 0
Autres dettes	2 1 6 9 1
Total	6 9 9 0 7 9 7

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges à payer

	Montant
Intérêts courus	6 374
Provision Congés Payés	857 688
Provisions RTT	40 562
Provisions Gratification	881 871
Provision Participation	433 324
Provision CS/Congés Payés	385 960
Provision CS/RTT	18 253
Provision CS/Participation	482 605
CHARGE A PAYER FISCALE	
Provision Construction	43 179
Provision ORGANIC	66 293
FNP - FACTURES NON PARVENUES	3 717 652
AAR - AVOIR A ETABLIR	21 691
RUPTURE CONVENTIONNELLE	24 008
CS/RUPTURE CONVENTIONNELLE	3 357
RELIQUAT PARTICIPATION 2021	7 980
Total	6 990 797

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 803 819
Total	2 803 819
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	514 212
Total	514 212

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D AVANCE			
LOYER D AVANCE	1 825 324		
HONORAIRES D AVANCE	302 422		
CHARGES LOCATIVES	556 552		
ENTRETIEN	100 787		
ASSURANCE D AVANCE	18 734		
Total	2 803 819		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA JENNYFER	514 212		
Total	514 212		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
LOCATIONS	3 504 240
FRET	47 429 552
LOGISTIQUE	43 227 099
DIVERS	255 510
Total	94 416 401

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	89 947 887
HORS FRANCE	4 468 514
Total	94 416 401

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	780 935	442 381
Dont entreprises liées	531 636	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	6 745 825	1 603 978
Résultat exceptionnel (hors participation)	504 760	126 224
Résultat comptable (hors participation)	7 250 585	1 730 202

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		4 18 986
- CIC : caution EIF	283 986	
- CIC : caution douane enlèvement et opé	135 000	
Total (1)		4 18 986

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

La dette actuarielle s'élève au 31/12/2023 à : 316 597 euros

Hypothèses de calcul :

- CCN transport et activités auxiliaires IDCC 16
- Départ à la retraite à l'initiative du salarié
- Age de départ : 60-67 ans
- Turn over calculés selon la formule : entrées + sorties 2023 / effectif au premier janvier 2023 :
- Turn over cadres, ouvriers, employés : extrêmement fort
- Turn over maîtrise : faible
- Taux de revalorisation des salaires : 2%
- Taux d'actualisation : 3.20 %
- Taux moyen de charges patronales : 45 %
- Table de mortalité INSEE 2024
- Méthode de calcul : prospective

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société SAS SED
95670 MARLY LA VILLE

Société A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - SAS A2DIS B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
	100 000	1 477 467	47.50	47 500		2 542		4 593 539	584 779	77 705	

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Subvention ICARE ENERGIE	4 22 46 0	7 77 00 0
- Autres produits exceptionnels	8 6 1 3	
Total	4 31 07 3	
Charges exceptionnelles		
- pénalités amendes	13 8	6 71 20 0
- Pénalités commerciales	6 5 1 1	6 71 80 0
Total	6 64 9	