

RCS : CHALONS EN CHAMPAGNE

Code greffe : 5101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 00026

Numéro SIREN : 306 216 482

Nom ou dénomination : CHADIS

Ce dépôt a été enregistré le 07/02/2018 sous le numéro de dépôt 179

Greff

ENREGISTRE

CHADIS

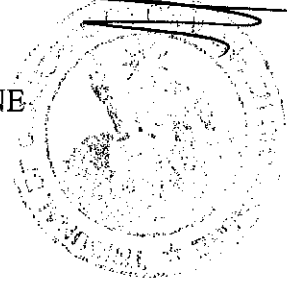
LE - 7 FEV. 2018

Société par Actions Simplifiée au capital de 118.800 Euros
Siège Social : Route d'Epernay

Au Greffe du tribunal de Commerce
De Chalons en Champagne
Sous le N° 51510-179
Le Greffier

51510 - FAGNIERES

306 216 482 R.C.S. CHALONS EN CHAMPAGNE



ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 20 JUILLET 2017

(Exercice 31 janvier 2017)

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide de reporter la perte de l'exercice, afin de l'apurer sur le ou les prochains exercices bénéficiaires.

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

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale décide de reporter la perte de l'exercice, afin de l'apurer sur le ou les prochains exercices bénéficiaires.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

CERTIFIÉ *Guillaume*

Bilan

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort prov	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	156 591	135 735	20 856	16 966	3 890
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	14 256		14 256	9 723	4 533
Terrains	2 998 165	88 850	2 909 315	2 911 081	- 1 766
Constructions	35 769 936	7 638 620	28 131 316	29 742 259	-1 610 943
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 782 486	1 560 601	6 221 884	6 766 764	- 544 880
Autres immobilisations corporelles	1 898 489	892 895	1 005 594	1 182 268	- 176 674
Immobilisations en cours	172 329		172 329		172 329
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 678 359	764	1 677 595	1 453 845	223 750
Créances rattachées à des participations	200 234		200 234	200 000	234
Autres titres immobilisés	3 373 710		3 373 710	3 358 277	15 433
Prêts	11 467		11 467	24 905	- 13 438
Autres immobilisations financières	159 543		159 543	172 787	- 13 244
TOTAL (I)	54 215 564	10 317 466	43 898 098	45 838 876	-1 940 778
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	78 400		78 400	72 898	5 502
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 127 003	189 314	7 937 689	7 503 933	433 756
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 947 380	19 338	1 928 042	1 376 980	551 062
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				525	- 525
. Personnel	196		196	735	- 539
. Organismes sociaux	14 303		14 303		14 303
. Etat, impôts sur les bénéfices	899 107		899 107	789 907	109 200
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	538 435		538 435	836 279	- 297 844
. Autres	1 239 699	2 572	1 237 127	918 988	318 139
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	18 012 729		18 012 729	20 632 540	-2 619 811
Disponibilités	1 068 957		1 068 957	2 393 898	-1 324 941
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	574 889		574 889	452 602	122 287
TOTAL (II)	32 501 097	211 224	32 289 873	34 979 286	-2 689 413
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	86 716 661	10 528 690	76 187 971	80 818 161	-4 630 190

Bilan

Bilan (suite) **CERTIFIE CONFORME**

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	118 800	118 800	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365	21 914 365	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	11 880	11 880	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	18 570 023	18 218 414	351 609
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-273 771	351 609	- 625 380
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	147 476	40 058	107 418
TOTAL (I)	40 488 774	40 655 126	- 166 352
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	79 664	95 694	- 16 030
Provisions pour charges	1 845 425	2 104 801	- 259 376
TOTAL (III)	1 925 089	2 200 495	- 275 406
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	21 930 786	25 207 266	-3 276 480
. Découverts, concours bancaires	901 455	100 472	800 983
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	461 369	537 442	- 76 073
. Associés	3 661	1 167 747	-1 164 086
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 495	5 490	5
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 288 257	6 475 507	-1 187 250
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	872 419	885 900	- 13 481
. Organismes sociaux	776 763	775 649	1 114
. Etat, impôts sur les bénéfices	32 278		32 278
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	337 415	54 970	282 445
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	838 601	759 151	79 450
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	662 079	1 607 995	- 945 916
Autres dettes	1 503 646	255 516	1 248 130
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	159 885	129 436	30 449
TOTAL (IV)	33 774 109	37 962 540	-4 188 431
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	76 187 971	80 818 161	-4 630 190

Frédéric MAILLARD
42-46 rue Lamartine
80000 AMIENS
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par ;
Michel BOIVIN
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

CHADIS

Société par actions simplifiée au capital de 118 800 €
Siège social : route d'Epernay
51510 FAGNIERES

SIRET : 306 216 482 00027
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2017

AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 17/07/2014 et 18/07/2013, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société CHADIS, tels qu'ils sont annexés au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Le 30 juin 2017

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Michel BOIVIN

Vincent LE PAGE





S.A.S. CHADIS

Centre E.Leclerc
Route d'Epernay - 51510 FAGNIERES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/01/2017



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	156 591	135 735	20 856	16 966	3 890
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	14 256		14 256	9 723	4 533
Terrains	2 998 165	88 850	2 909 315	2 911 081	- 1 766
Constructions	35 769 936	7 638 620	28 131 316	29 742 259	-1 610 943
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 782 486	1 560 601	6 221 884	6 766 764	- 544 880
Autres immobilisations corporelles	1 898 489	892 895	1 005 594	1 182 268	- 176 674
Immobilisations en cours	172 329		172 329		172 329
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 678 359	764	1 677 595	1 453 845	223 750
Créances rattachées à des participations	200 234		200 234	200 000	234
Autres titres immobilisés	3 373 710		3 373 710	3 358 277	15 433
Prêts	11 467		11 467	24 905	- 13 438
Autres immobilisations financières	159 543		159 543	172 787	- 13 244
TOTAL (I)	54 215 564	10 317 466	43 898 098	45 838 876	-1 940 778
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	78 400		78 400	72 898	5 502
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 127 003	189 314	7 937 689	7 503 933	433 756
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 947 380	19 338	1 928 042	1 376 980	551 062
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				525	- 525
. Personnel	196		196	735	- 539
. Organismes sociaux	14 303		14 303		14 303
. Etat, impôts sur les bénéfices	899 107		899 107	789 907	109 200
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	538 435		538 435	836 279	- 297 844
. Autres	1 239 699	2 572	1 237 127	918 988	318 139
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	18 012 729		18 012 729	20 632 540	-2 619 811
Disponibilités	1 068 957		1 068 957	2 393 898	-1 324 941
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	574 889		574 889	452 602	122 287
TOTAL (II)	32 501 097	211 224	32 289 873	34 979 286	-2 689 413
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	86 716 661	10 528 690	76 187 971	80 818 161	-4 630 190

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	118 800	118 800	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365	21 914 365	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	11 880	11 880	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	18 570 023	18 218 414	351 609
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-273 771	351 609	- 625 380
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	147 476	40 058	107 418
TOTAL (I)	40 488 774	40 655 126	- 166 352
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	79 664	95 694	- 16 030
Provisions pour charges	1 845 425	2 104 801	- 259 376
TOTAL (III)	1 925 089	2 200 495	- 275 406
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	21 930 786	25 207 266	-3 276 480
. Découverts, concours bancaires	901 455	100 472	800 983
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	461 369	537 442	- 76 073
. Associés	3 661	1 167 747	-1 164 086
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 495	5 490	5
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 288 257	6 475 507	-1 187 250
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	872 419	885 900	- 13 481
. Organismes sociaux	776 763	775 649	1 114
. Etat, impôts sur les bénéfices	32 278		32 278
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	337 415	54 970	282 445
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	838 601	759 151	79 450
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	662 079	1 607 995	- 945 916
Autres dettes	1 503 646	255 516	1 248 130
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	159 885	129 436	30 449
TOTAL (IV)	33 774 109	37 962 540	-4 188 431
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	76 187 971	80 818 161	-4 630 190

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	75 212 989		75 212 989	68 523 557	6 689 432
Production vendue biens	5 640 927		5 640 927	6 082 792	- 441 865
Production vendue services	2 414 429		2 414 429	2 400 267	14 162
Chiffres d'affaires Nets	83 268 345		83 268 345	77 006 617	6 261 728
					8,13
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			46 577	24 003	22 574
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			371 402	402 107	- 30 705
Autres produits			619 906	813 162	- 193 256
Total des produits d'exploitation			84 306 230	78 245 888	6 060 342
					7,75
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			60 962 958	57 950 623	3 012 335
Variation de stock (marchandises)			-495 051	-1 871 754	1 376 703
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 533 733	3 589 620	- 55 887
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-5 501	-25 047	19 546
Autres achats et charges externes			5 658 939	5 619 655	39 284
Impôts, taxes et versements assimilés			1 616 189	1 509 430	106 759
Salaires et traitements			7 666 272	7 519 362	146 910
Charges sociales			2 498 066	2 460 807	37 259
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 402 666	1 697 092	1 705 574
Dotations aux provisions sur immobilisations					100,50
Dotations aux provisions sur actif circulant			189 503	134 992	54 511
Dotations aux provisions pour risques et charges			44 945	44 973	- 28
Autres charges			266 629	684 835	- 418 206
Total des charges d'exploitation			85 339 348	79 314 586	6 024 762
					7,60
RESULTAT EXPLOITATION			-1 033 118	-1 068 697	35 579
					3,33
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			357	680	- 323
Produits des autres valeurs mobilières			14 727	7 374	7 353
Autres intérêts et produits assimilés			520 179	836 064	- 315 885
Reprises sur provisions et transferts de charges					-37,78
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			535 263	844 117	- 308 854
					-36,59
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			269 382	292 972	- 23 590
Différences négatives de change					-8,05
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			269 382	292 972	- 23 590
					-8,05
RESULTAT FINANCIER			265 880	551 146	- 285 266
					-51,76
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-767 238	-517 552	- 249 686
					48,24

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	53 530	55 962	- 2 432	-4,35
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 067	403 004	- 384 937	-95,52
Reprises sur provisions et transferts de charges	335 133	553 603	- 218 470	-39,46
Total des produits exceptionnels	406 729	1 012 568	- 605 839	-59,83
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	164 225	95 152	69 073	72,59
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 309	230 014	- 225 705	-98,13
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	167 174	78 900	88 274	111,88
Total des charges exceptionnelles	335 708	404 066	- 68 358	-16,92
RESULTAT EXCEPTIONNEL	71 022	608 503	- 537 481	-88,33
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-422 445	-260 658	- 161 787	62,07
Total des Produits	85 248 222	80 102 574	5 145 648	6,42
Total des charges	85 521 993	79 750 965	5 771 028	7,24
RESULTAT NET	-273 771	351 609	- 625 380	177,86
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe légale

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/01/2017, dont le total est de 76 187 971,34 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 85 248 221,58 euros et le total des charges de 85 521 992,55 euros, dégagent un résultat de -273 770,97 euros.

L'exercice clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

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

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

SAS VOB et ASSOCIES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Frais de constitution	03 ans
Concessions, brevets et licences	De 01 à 03 ans
Terrains	Non amortissables
Agencements, aménagements des terrains	De 01 à 20 ans
Constructions	De 02 à 20 ans
Agencement des constructions	De 02 à 20 ans
Matériel et outillage Industriels	De 01 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	De 01 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 01 à 10 ans
Mobilier	de 01 à 10 ans

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

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

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société mère".

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

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 31 janvier 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 422 017 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016. Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier au 31 janvier 2017 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 37 898 euros.

S'y ajoute la quote-part de crédit d'impôt compétitivité emploi détenue sur la SNC La Godinière, calculé selon la même méthode, pour un montant de 14 007 euros au titre de 2016 ainsi qu'un produit à recevoir de 1 000€ pour la période du premier janvier au 31 janvier 2017.

La société a également obtenu un crédit d'impôt compétitivité emploi de 391 euros correspondant à sa participation dans la SNC INFORMADIS.

Ce crédit d'impôt, minoré de 36 945 euros liés à l'extourne du produit à recevoir de l'exercice précédent est de 438 368 euros, il a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2015 a été utilisé en 2016 de la manière suivante :

- | | |
|-------------------|------------|
| - Investissements | 406 678 €, |
|-------------------|------------|

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	144 033		26 813
Terrains	2 998 165		
Constructions sur sol propre	31 359 992		464 512
Constructions sur sol d'autrui	186 114		
Installations générales, agencements, constructions	3 530 875		245 785
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 518 759		269 062
Autres installations, agencements, aménagements	288 073		13 749
Matériel de transport	19 907		42 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 498 227		36 533
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			172 329
Avances et acomptes			
TOTAL	47 400 112		1 243 970
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 654 609		223 984
Autres titres immobilisés	3 358 277		15 453
Prêts et autres immobilisations financières	197 692		1 607
TOTAL	5 210 578		241 044
TOTAL GENERAL	52 754 722		1 511 827

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			170 846	156 591
Terrains			2 998 165	2 998 165
Constructions sur sol propre			31 824 504	31 824 504
Constructions sur sol d'autrui			186 114	3 935 582
Installations générales, agencements, constructions	17 342		3 759 319	9 850
Installations techniques, matériel et outillages industriels		5 336	7 782 486	7 782 486
Autres installations, agencements, aménagements			301 821	301 821
Matériel de transport			61 907	61 907
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 534 761	1 534 761
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			172 329	172 329
Avances et acomptes				
TOTAL	17 342	5 336	48 621 404	48 621 404
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 878 594	1 878 359
Autres titres immobilisés		20	3 373 710	3 373 709
Prêts et autres immobilisations financières	28 288		171 010	159 133
TOTAL	28 288	20	5 423 314	5 411 202
TOTAL GENERAL	45 630	5 356	54 215 564	54 189 197

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	117 343	18 391		135 735
Terrains	87 084	1 766		88 850
Constructions sur sol propre	3 811 027	1 877 629		5 688 656
Constructions sur sol d'autrui	186 114			186 114
Installations générales, agencements constructions	1 337 582	426 269		1 763 851
Installations techniques, matériel et outillages industriels	751 995	809 653	1 047	1 560 601
Installations générales, agencements divers	34 519	36 915		71 434
Matériel de transport	19 044	9 263		28 307
Matériel de bureau, informatique, mobilier	570 375	222 779		793 154
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 797 740	3 384 274	1 047	10 180 967
TOTAL GENERAL	6 915 083	3 402 666	1 047	10 316 702

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	18 391				
Terrains	1 766				
Constructions sur sol propre	1 877 629			107 419	
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	426 269				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	809 653				
Installations générales, agencements divers	36 915				
Matériel de transport	9 263				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	222 779				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 384 274			107 419	
TOTAL GENERAL	3 402 666			107 419	

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	40 058	107 419		147 476
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	40 058	107 419		147 476
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts	2 071 049		258 880	1 812 169
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	129 446	104 700	121 226	112 920
TOTAL Provisions	2 200 495	104 700	380 106	1 925 089
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	764			764
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	128 019	189 314	128 019	189 314
Sur comptes clients	59 256	189	40 107	19 338
Autres dépréciations	2 572			2 572
TOTAL Dépréciations	190 611	189 503	168 126	211 988
TOTAL GENERAL	2 431 164	401 621	548 232	2 284 554
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		234 448	213 099	
- financières				
- exceptionnelles		167 174	335 133	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	200 234		200 234
Prêts	11 467		11 467
Autres immobilisations financières	159 543		159 543
Clients douteux ou litigieux	27 589	27 589	
Autres créances clients	1 919 791	1 919 791	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	196	196	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	14 303	14 303	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	899 107	899 107	
- T.V.A	538 435	538 435	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	38 898	38 898	
Groupe et associés	796 038	796 038	
Débiteurs divers	404 763	404 763	
Charges constatées d'avance	574 889	574 889	
TOTAL GENERAL	5 585 253	5 214 009	371 244
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	13 438		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	909 710	909 710		
- plus d'un an	21 930 786	3 308 137	10 703 450	7 919 200
Emprunts et dettes financières divers	461 369	103 647	157 825	199 897
Fournisseurs et comptes rattachés	5 288 257	5 288 257		
Personnel et comptes rattachés	872 419	872 419		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	776 763	776 763		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	32 278	32 278		
- T.V.A	337 415	337 415		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	838 601	838 601		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	662 079	662 079		
Groupe et associés	3 661	3 661		
Autres dettes	1 503 646	1 503 646		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	159 885	159 885		
TOTAL GENERAL	33 768 613	14 788 242	10 861 275	8 119 097
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 273 341			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	1 676 926		
Créances rattachées à des participations	234		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	159 940		
Autres créances	718 063		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 011		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 661		
Produits de participation	41 432		
Autres produits financiers	3 925		
Charges financières	83 937		

Comptes de régularisation

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	4 754
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 298 311 euros)	399 086
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	862 729
TOTAL	1 266 570

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 254
Emprunts et dettes financières divers	1 501
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 074 618
Dettes fiscales et sociales	1 945 814
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 10 507 euros)	10 507
TOTAL	3 040 694

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	574 889	159 885
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	574 889	159 885

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	74 250	1,60
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	74 250	1,60

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	75 212 989
Ventes de produits finis	5 640 927
Prestations de services	2 414 429
TOTAL	83 268 345

Répartition par marché géographique	Montant
France	83 268 345
Etranger	
TOTAL	83 268 345

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	- 767 238	92 777
Résultat exceptionnel (et participation)	71 022	- 44 806
Economie d'impôts liée à l'intégration		- 16 667
Réduction d'impôt mécénat		- 20 164
Crédit d'impôt apprentissage		- 2 267
Crédit d'impôt compétitivité emploi		- 438 368
Rappel d'impôt sur les bénéfices		7 050
Résultat comptable	- 696 216	- 422 445

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	17 497 500
Engagements en matière de pensions	517 820
Autres engagements donnés :	
TOTAL	18 015 320
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 182 500
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	21 182 500

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Contribution organic : base = 8 787 euros Tascom : base = 30 264 euros Autres :	 2 929 10 088
TOTAL	13 017
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Rémunérations des dirigeants

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

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	18	
Agents de maîtrise et techniciens	38	
Employés	328	
Ouvriers		
TOTAL	384	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		517 820	
TOTAL		517 820	

Commentaires :

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

- Condition : départ volontaire,
- Age estimé de la retraite : 63 ans,
- Méthode de calcul : droits accumulés avec projection salariale (progression : 2%),
- Rotation : moyenne,
- Taux d'actualisation retenu : 2%,
- Convention collective n°3305 : commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 32,32 % a été appliqué.

Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société

SAS MAETIS

Route d'Epernay 51 510 FAGNIERES

Siret : 824 367 106 00013



Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015	31/01/2014	31/01/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	118 800	118 800	118 800	118 800	64 000
b) Nombre d'actions émises	74 250	74 250	74 250	74 250	4 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	83 268 345	77 006 617	82 472 716	87 286 690	87 523 787
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 559 839	1 227 820	3 159 186	4 642 463	2 875 884
c) Impôt sur les bénéfices	-422 445	-260 658	299 133	888 766	718 846
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	2 982 284	1 488 478	2 860 053	3 753 697	2 157 038
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-273 771	351 609	1 426 087	2 163 362	1 879 843
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés				119 568	277 411
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	40	20	39	51	539
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-4	5	19	29	470
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	384	331	330	221	213
b) Montant de la masse salariale	7 666 272	7 519 362	7 368 758	7 102 935	6 599 897
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	2 498 066	2 460 807	2 344 664	2 139 886	2 049 939

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		40 655 126
Distributions sur résultats antérieurs		-
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		40 655 126
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions règlementées		
Résultat de l'exercice	273 771	107 419
SOLDE	273 771	107 419
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		40 488 774

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SNC LA GODINIERE	7 622	670	100,00	764	764	407 816		1 346 660	-35 825	
FAGNIERES VOYAGES	68 602	-9 006	100,00	116 000	116 000	150 000	224 037	415 137	6 648	
PRIDIS	18 294	1 529 070	99,92	1 514 162	1 514 162	2 088		4 598 964	51 452	
SCI MONT HERY	1 524		100,00	46 000	46 000	154 805				
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	53 530
771700 Degrevement dimpot	68
771800 Prod except / oper gest	30 240
772635 Prod except / ex ant imp et taxe	2
772637 Prod except / ex ant imp tax autr organ	139
772641 Prod except / ex ant remuneration pers	22 150
772645 Prod except / ex ant charg soc & prevoy	815
772648 Prod except / ex ant autr charg pers	117
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 067
775200 Produits cessions immo corpor	4 276
775600 Produits cessions immob financiere	35
778800 Produits except divers	13 756
Reprises sur provisions et transferts de charges	335 133
787500 Reprise sur provision risques	335 133
Total des produits exceptionnels	406 729
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	164 225
671200 Ch except penal amendes fiscal	5 440
671250 Indemnites litiges prudhommaux	36 043
671500 Subventions accordees	50 000
671800 Aut charg except s/oper gest	62 803
671810 Franchise sur sinistre	7 524
672635 Ch/ex ant imp & tax	2 251
672637 Ch/ex ant imp & tax autr org	96
672645 Ch/ex ant charg soc & prevoy	68
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 309
675200 Vnc immob corporelles	4 289
675600 Vnc immob financieres	20
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	167 174
687250 Dotat amortiss derogatoires	107 419
687500 Dotat provis risq ch except	59 755
Total des charges exceptionnelles	335 708

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 31/1/2017 (12 mois)
	Montant
752606 Pr/ex ant ach mat prem fournit	6 789
752609 Pr/ex ant rro/achats	11 592
752611 Pr/ext ant sous traitance	3 568
752615 Pr/ex ant entretien repar	9 208
752616 Pr/ex ant assurance	2 512
752617 Pr/ex ant etudes recher	68
752622 Pr/ex ant remun interm hono	6 608
752623 Pr/ex ant publicite	389
752628 Pr/ex ant cotisat divers	6 210
752706 Pr/ex ant particip pub	5 236
772635 Prod except / ex ant imp et taxe	2
772637 Prod except / ex ant imp tax autr organ	139
772641 Prod except / ex ant remuneration pers	22 150
772645 Prod except / ex ant charg soc & prevoy	815
772648 Prod except / ex ant autr charg pers	117
Total des produits sur exercices antérieurs	75 401
652606 Ch/ex ant ach matier fournit	10 501
652609 Ch/ex ant rro/achats	896
652615 Ch/ex ant entret reparation	2 382
652616 Ch/ex ant assurances	4 240
652617 Ch/ex ant etudes recherches	368
652618 Ch/ex ant document & divers	2 135
652622 Ch/ex ant rem interm hono	2 685
652623 Ch/ex ant publicite	15 904
652627 Ch/ex ant serv banc & assim	73
652628 Ch/ex ant cotisations divers	56 559
652709 Ch/ex ant reduction s/ventes	4 096
654400 Pertes s/creances exerc ant	43 419
672635 Ch/ex ant imp & tax	2 251
672637 Ch/ex ant imp & tax autr org	96
672645 Ch/ex ant charg soc & prevoy	68
Total des charges sur exercices antérieurs	145 672

Autres informations annexes

Autres informations annexes

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DE SEDANDIS SAS		
23/02/2005	Caution solidaire de la société SEDANDIS SAS au profit du Crédit Agricole Nord Est en garantie d'un emprunt de 180 mois pour un montant de 5 733 300 € et des intérêts. Encours au 31/12/2016 : 1 391 298,72 euros.	1 391 299
	TOTAL SEDANDIS SAS	1 391 299 €
ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DE BARDIS		
28/01/2008	Caution solidaire à hauteur de 13.50% de la société BARDIS au profit de la Caisse d'Epargne Lorraine Champagne Ardenne en garantie d'un emprunt de 4 500 000 € et des intérêts. Encours au 31/01/2017 : 2 471 732,35 euros.	333 684
	TOTAL BARDIS	333 684 €
ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DE METZDIS		
13/12/2007	Caution solidaire de la SAS METZDIS en garantie d'un emprunt de 7 210 000 euros sur 15 ans consenti par la SOCIETE GENERALE. Caution limitée à 6% de 40% de l'obligation garantie en principal (soit 173 040 euros), augmenté des intérêts, commissions, frais, accessoires, indemnités de résiliation et soule actuarielle, et à trois exercices après la reprise effective de l'exploitation, à la condition toutefois : • qu'il y ait trois exercices bénéficiaires consécutifs ; • que simultanément chaque année les résultats nets dégagés par la société d'exploitation soient suffisants pour assurer le remboursement de l'emprunt ; • que la capacité d'autofinancement permette le remboursement des autres dettes. Encours au 31/01/2016 : 2 575 000 euros.	173 040
19/06/2008	Caution solidaire à hauteur de 6% de la société SAS METZDIS au profit de la CAISSE D'EPARGNE DE LORRAINE en garantie d'un emprunt de 15 années pour un montant de 5 000 000 € et des intérêts, destiné à financer l'acquisition des titres des sociétés FINHAUDIS, HAUCONCOURT DISTRIBUTION - HAUDIS, SCI SIDUAH, SCI DES HAUTS DE MAIZIERES. Cette caution sera levée lorsque la capacité d'autofinancement de l'ensemble consolidé permettra de couvrir annuellement le remboursement du capital des emprunts en cours et à venir et ce pendant une durée de 5 années consécutives, à l'exclusion de la première année de différé d'amortissement. Encours au 31/01/2016 : 2 026 662,42 euros.	300 000
	TOTAL METZDIS	473 040 €

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DE FERTE DISTRIBUTION		
21/01/2016	Caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 3 100 000 euros sur 12 ans accordé par CREDIT COOPERATIF. Cette caution est limitée à hauteur de 249 500 euros en capital plus intérêts, commissions, frais accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaire. Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au bout de 5 ans dès réalisation par la société SODIFER de trois exercices bénéficiaires de 12 mois consécutifs sans report à nouveau négatif avec une CAFU hors éléments exceptionnels et transfert de charges couvrant la charge en capital des emprunt de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION. Encours au 31/01/2017 : 3 100 000 euros.	249 500
21/01/2016	Caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 2 400 000 euros sur 12 ans accordé par CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE. Cette caution est limitée à 9,50% du capital restant dû, plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au terme d'un délai minimum de 5 ans dès la réalisation par la société SODIFER : - de trois exercices comptables bénéficiaires consécutifs après la mise en place totale des financements, - d'une absence de report nouveau négatif, - d'une capacité d'autofinancement de la société SODIFER>annuités en capital de la société SODIFER + la société FERTE DISTRIBUTION. Encours au 31/01/2017 : 2 400 000 euros.	228 000
21/01/2016	Caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 800 000 euros sur 12 ans accordé par la banque EDEL. Cette caution est limitée à hauteur de 76 000 euros. Encours au 31/01/2017 : 746 560 euros.	76 000
21/07/2016	Caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 500 000 euros sur 7 ans accordé par la BANQUE EDEL. Le cautionnement est de 47 500 euros. Encours au 31/01/2017 : 500 000 euros	47 500
	TOTAL FERTE DISTRIBUTION	601 000 €
ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DE SODIFER		
30/12/2010	Caution solidaire de la société SODIFER au profit du Crédit Agricole Brie Picardie en garantie d'un emprunt pour un montant de 3 350 000 € et des intérêts. Encours au 31/01/2017 : 1 409 469,84 euros.	1 409 470
21/01/2016	Caution solidaire de la société SODIFER en garantie d'un emprunt d' 1 517 000 euros sur 12 ans accordé par CREDIT COOPERATIF. Cette caution est limitée à hauteur de 144 115 euros en capital plus intérêts, commissions, frais accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaire. Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au bout de 5 ans dès réalisation par la société SODIFER de trois exercices bénéficiaires de 12 mois consécutifs sans report à nouveau négatif avec une CAFU hors éléments exceptionnels et transfert de charges couvrant la charge en capital des emprunt de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION. Encours au 31/01/2017 : 1 464 837,77 euros.	144 115
21/01/2016	Caution solidaire de la société SODIFER en garantie d'un emprunt d' 1 000 000 euros sur 7 ans accordé par CREDIT COOPERATIF. Cette caution est limitée à hauteur de 95 000 euros en capital plus intérêts, commissions, frais accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaire. Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au bout de 5 ans dès réalisation par la société SODIFER de trois exercices bénéficiaires de 12 mois consécutifs sans report à nouveau négatif avec une CAFU hors éléments exceptionnels et transfert de charges couvrant la charge en capital des emprunt de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION. Encours au 31/01/2017 : 949 282,26 euros.	95 000
	TOTAL SODIFER	1 648 585 €

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DE VANDIS		
18/12/2008	Caution solidaire de la société VANDIS en garantie d'un emprunt de 9 130 000 euros sur 15 ans accordé par OSEO FINANCEMENT. Cette caution est limitée à 12,00% du montant de l'emprunt soit 1 095 600 euros en principal augmenté des intérêts, frais, commissions et le cas échéant des pénalités et intérêts de retard. Il sera donné mainlevée du cautionnement au plus tôt à l'issue d'un délai de 5 ans à compter de la signature de l'acte de prêt global sous réserve, savoir : • Que lors de la demande de mainlevée par l'emprunteur les comptes consolidés fassent ressortir une « capacité d'autofinancement consolidée incluant la part d'amortissement en capital des loyers de crédit-bail » permettant de couvrir au minimum « les échéances en capital des dettes à long terme et moyen terme élargies au crédit-bail », et ce pendant les 3 exercices consécutifs précédents la demande. • Que l'emprunteur soit à jour des paiements à l'égard des banques et ait respecté l'ensemble des engagements et obligations mis à charge dans l'acte de prêt global. Encours au 30/09/2016 : 5 167 683,92 euros.	1 095 600
18/12/2008	Caution solidaire de la société VANDIS en garantie d'un emprunt de 9 130 000 euros sur 15 ans accordé par la BANQUE POPULAIRE LORRAINE CHAMPAGNE. Cette caution est limitée à 12,00% du montant de l'emprunt soit 1 095 600 euros en principal augmenté des intérêts, frais, commissions et le cas échéant des pénalités et intérêts de retard. Il sera donné mainlevée du cautionnement au plus tôt à l'issue d'un délai de 5 ans à compter de la signature de l'acte de prêt global sous réserve, savoir : • Que lors de la demande de mainlevée par l'emprunteur les comptes consolidés fassent ressortir une « capacité d'autofinancement consolidée incluant la part d'amortissement en capital des loyers de crédit-bail » permettant de couvrir au minimum « les échéances en capital des dettes à long terme et moyen terme élargies au crédit-bail », et ce pendant les 3 exercices consécutifs précédents la demande. • Que l'emprunteur soit à jour des paiements à l'égard des banques et ait respecté l'ensemble des engagements et obligations mis à charge dans l'acte de prêt global. Encours au 30/09/2016 : 5 457 727,87 euros.	1 095 600
28/01/2016	Caution solidaire de la société VANDIS en garantie d'un emprunt de 6 169 195,72 euros sur 12 ans accordé par la banque EDEL. Cette caution est limitée à 740 303,49 euros en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires. Il sera donné mainlevée du cautionnement si les comptes consolidés de l'emprunteur font ressortir une capacité d'autofinancement consolidée incluant la part d'amortissement en capital des loyers de crédit-bail permettant de couvrir au minimum les échéances en capital des dettes à long et moyen termes élargies au crédit-bail et ce pendant les trois exercices précédents la demande de main levée. Encours au 30/09/2016 : 5 939 184,64 euros.	740 303
	TOTAL VANDIS	2 931 503 €

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DE CASTELDIS		
15/01/2009	Caution solidaire de la société CASTELDIS en garantie d'un concours bancaire à long terme de 33 600 000 euros accordé par un pool bancaire constitué par : - la BANQUE NATIONALE DE PARIS : 11 000 000 euros sur 15 ans pour la tranche 1 et 1 000 000 euros sur 10 ans pour la tranche 2. - la BANQUE FRANCAISE DE CREDIT COOPERATIF : 10 900 000 euros sur 15 ans pour la tranche 1 et 1 100 000 euros sur 10 ans pour la tranche 2. - OSEO FINANCEMENT : 8 700 000 euros sur 15 ans pour la tranche 1 et 900 000 euros sur 10 ans pour la tranche 2. Ce cautionnement est limité à 10,50% de la créance principale des banques participantes, à laquelle s'ajouteront les intérêts et le cas échéant les pénalités et intérêts de retard, et pour une durée expirant au plus tôt à l'issue d'un délai de 5 ans à compter de la signature de l'acte de prêt global sous réserve : - Que lors de la demande de mainlevée par la société CASTELDIS, les comptes consolidés de cette dernière fassent ressortir une capacité d'autofinancement consolidée incluant la part d'amortissement en capital des loyers de crédit-bail permettant de couvrir au minimum les échéances en capital des dettes à long et moyen terme élargies au crédit-bail et ce pendant les 3 exercices consécutifs précédents la demande de mainlevée. - Que la société CASTELDIS soit à jour de ses paiements à l'égard des banques et ait respecté l'ensemble des engagements et obligations mis à sa charge dans l'acte de prêt global. Encours BNP (tranche 1) au 28/02/2017: 6 241 805,49 euros Encours BNP (tranche 2) au 28/02/2017: 263 239,80 euros Encours Crédit Coopératif (tranche 1) au 28/02/2017 : 6 245 819,08 euros Encours Crédit Coopératif (tranche 2) au 28/02/2017 : 293 061,78 euros Encours OSEO (tranche 1) au 28/02/2017: 4 828 165,33 euros Encours OSEO (tranche 2) au 28/02/2017 : 270 000 euros.	1 904 920
	TOTAL CASTELDIS	1 904 920 €
ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DE FAGNIERES VOYAGES		
27/05/2010	Caution solidaire de FAGNIERES VOYAGES en garantie de toutes sommes que cette dernière pourra devoir au CIC EST. Caution limitée à 123 337 euros, augmentée des intérêts, frais, commissions, pénalités, intérêts de retard et accessoires.	123 337
13/11/2014	Caution solidaire de FAGNIERES VOYAGES en contre garantie de la caution bancaire consentie par CIC EST pour l'obtention de la garantie financière applicable aux opérateurs de voyages et séjours. Le cautionnement sera limité à la somme de 100 700 € en principal à majorer de la commission aux taux de 1% payable mensuellement d'avance	100 700
	TOTAL FAGNIERES VOYAGES	224 037 €

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DE HIRSONDIS		
25/06/2012	Caution solidaire de la société HIRSONDIS en garantie d'un emprunt de 820 000 euros sur 12 ans consenti par le CREDIT COOPERATIF. Caution limitée à 131 200 euros en principal, augmenté des frais, intérêts et accessoires jusqu'à justification de 5 exercices complets de 12 mois suivant la mise à disposition des fonds avec respect des conditions suivantes : • Constatation de trois exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires sans report à nouveau négatif ; • Capacité d'autofinancement consolidée de la société SODHIRS supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen et long terme consolidé, hors produits exceptionnels. Encours au 31/01/2017 : 570 119,23 euros.	131 200
25/06/2012	Caution solidaire de la société HIRSONDIS en garantie d'un emprunt de 1 634 000 euros sur 12 ans consenti par OSEO. Caution limitée à 16% de l'encours du crédit, majoré des intérêts, commissions, frais et accessoires sur une durée de cinq ans minimum avec au moins cinq années consécutives de capacité d'autofinancement suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées. Encours au 31/01/2017 : 1 174 335,75 euros.	187 894
	TOTAL HIRSONDIS	319 094 €
ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DE SODHIRS		
25/06/2012	Caution solidaire de la société SODHIRS en garantie d'un emprunt de 1 766 000 euros sur 12 ans consenti par le CREDIT COOPERATIF. Caution limitée à 282 560 euros en principal, majoré des frais, intérêts et accessoires jusqu'à justification de cinq exercices complets de 12 mois suivant l'année de la mise à disposition des fonds avec respect des conditions suivantes : • Constatation de trois exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires sans report à nouveau négatif ; • Capacité d'autofinancement consolidée de la société SODHIRS supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen et long terme consolidé, hors produits exceptionnels. Encours au 31/01/2017 : 1 232 722,99 euros.	282 560
25/06/2012	Caution solidaire de la société SODHIRS en garantie d'un emprunt de 1 766 000 euros sur 12 ans dont 9 mois de différé en capital consenti par le CIC EST. Caution limitée à 282 560 euros en capital, majoré des frais, intérêts et accessoires sur une durée minimum de 8 ans sous réserve de la justification d'une capacité d'autofinancement consolidée suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées, et ce, pendant 5 années consécutives. Encours au 31/01/2017 : 1 163 954,60 euros	282 560
25/06/2012	Caution solidaire de la société SODHIRS en garantie d'un emprunt de 1 768 000 euros sur 12 ans consenti par OSEO. Caution limitée à 16% de l'encours du crédit majoré des intérêts, commissions, frais et accessoires sur une durée de 5 ans minimum avec au moins 5 années consécutives de capacité d'autofinancement consolidée suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées. Encours au 31/01/2017 : 1 241 537,39 euros	198 645
	TOTAL SODHIRS	763 766 €

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
ENGAGEMENTS DONNES EN FAVEUR DE LA SCAPEST		
30/05/2013	Caution solidaire et divise de la SCAPEST en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 125 000 000 euros qui seront consentis par : - Le CREDIT COOPERATIF pour un montant de : 14 000 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; 11 000 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; - OSEO pour un montant de : 13 200 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; 6 800 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; - La BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL pour un montant de : 21 500 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; 13 500 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; - La CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD-EST pour un montant de : 12 500 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; 7 500 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; - La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE pour un montant de : 15 250 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ; 9 750 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ; Caution à hauteur de 2,9509% du montant des emprunts en principal, majoré des frais, intérêts et accessoires. Encours au 31/01/2017 : 110 663 582,60 euros.	3 265 572
	TOTAL SCAPEST	3 265 572 €
24/07/2008	Caution solidaire de la SAS MAREUILDIS en garantie d'un emprunt de 7 500 000 euros sur 15 ans consenti par le CREDIT COOPERATIF. Caution limitée à 1 725 000 euros en principal outre intérêts, commissions, frais et accessoires dans la limite de 517 500 euros, et à la réalisation par la société MAREUILDIS de deux exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif et avec une capacité de remboursement supérieure aux échéances en capital de ses dettes à moyen et long terme. Encours au 30/09/2016 : 4 259 076,42 euros.	2 242 500
25/07/2008	Caution solidaire de la SAS MAREUILDIS en garantie d'un emprunt de 3 750 000 euros sur 198 mois consenti par le CREDIT AGRICOLE BRIE DE PICARDIE. Caution limitée à 862 500 euros en principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et à la parution de deux exercices bénéficiaires successifs sans report à nouveau négatif. Encours au 30/09/2016 : 2 481 840,52 euros.	862 500
	TOTAL MAREUILDIS	3 105 000 €
19/06/2008	Caution solidaire de la société FIFER en garantie d'un emprunt de 3 300 000 euros sur 12 ans consenti par le CREDIT COOPERATIF. Caution limitée à 536 000 euros en principal, et dont la durée est liée à la réalisation par la société FIFER de deux exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois : - sans report à nouveau négatif ; - et avec une capacité d'autofinancement respective des sociétés FIFER, LA FERTE FINANCES et SODIFER supérieure à la part à moins d'un an de leur endettement respectif.	536 000
	TOTAL FIFER	536 000 €
	TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES	17 497 500 €

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
14/11/2013	Hypothèque de 1 ^{er} rang du centre commercial en garantie d'un emprunt de 5 250 000 euros sur 15 ans consenti par le CREDIT AGRICOLE DU NORD EST. Cession en pleine propriété à titre de garantie des loyers à provenir du bail au profit de la société CHADIS. Garanties limitées à 2 625 000 euros, plus intérêts, frais, commissions et autres accessoires 393 750 euros).	3 018 750
14/11/2013	Hypothèque de 1 ^{er} rang du centre commercial en garantie d'un emprunt de 5 250 000 euros sur 15 ans consenti par le CREDIT COOPERATIF. Cession en pleine propriété à titre de garantie des loyers à provenir du bail au profit de la société CHADIS. Garanties limitées à 2 625 000 euros, plus intérêts, frais, commissions et accessoires.	2 625 000
14/11/2013	Hypothèque de 1 ^{er} rang du centre commercial en garantie d'un emprunt de 5 250 000 euros sur 15 ans consenti par BPI France FINANCEMENT. Cession en pleine propriété à titre de garantie des loyers à provenir du bail au profit de la société CHADIS. Garanties limitées à 2 625 000 euros, plus intérêts, frais, commissions et autres accessoires 393 750 euros).	3 018 750
14/11/2013	Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché sis à Fagnières en garantie d'un emprunt de 1 760 000 euros sur 7 ans consenti par le CREDIT COOPERATIF..	1 760 000
14/11/2013	Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché sis à Fagnières en garantie d'un emprunt de 1 000 000 euros sur 7 ans consenti par le CREDIT AGRICOLE DU NORD EST.	1 000 000
14/11/2013	Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché sis à Fagnières en garantie d'un emprunt de 1 760 000 euros sur 7 ans consenti par BPI France FINANCEMENT.	1 760 000
28/05/2015	Nantissement à hauteur de 4 M€ du fonds de commerce de CHADIS dans le cadre d'un concours bancaire de 4M€ auprès de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE	4 000 000
28/05/2015	Nantissement à hauteur de 3 M€ du fonds de commerce de CHADIS dans le cadre d'un concours bancaire de 3M€ auprès du CREDIT COOPERATIF	3 000 000
28/05/2015	Nantissement à hauteur de 1 M€ du fonds de commerce de CHADIS dans le cadre d'un concours bancaire de 1M€ auprès de la BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPAGNE	1 000 000
15/12/2016	Nantissement en garantie de 3 concours bancaires, d'un montant global de 15 100 000 euros souscrit auprès des établissements financiers CREDIT COOPERATIF, CREDIT AGRICOLE DU NORD EST et CAISSE D'EPARGNE LORRAINE CHAMPAGNE ARDENNE par la société MAETIS, et portant sur 70 538 actions de la société CHADIS.	15 100 000
	TOTAL DES SURETES REELLES CONSENTIES	36 282 500 €