

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 28/08/2018 sous le numéro de dépôt 1680

ENREGISTRE

LE 28 AOUT 2018

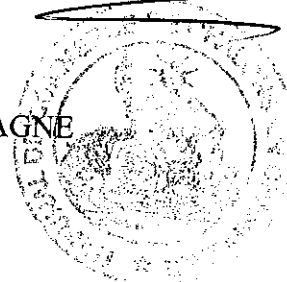
CHADIS

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° 31680
Le Greffier

51510 - FAGNIERES

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



ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 19 JUILLET 2018

(Exercice 31 janvier 2018)

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.

En outre, l'Assemblée Générale décide de prélever sur le poste « Autres réserves » une somme de 1.503.562,50 Euros afin de fixer le dividende à la somme de 1.503.562,50 Euros.

Le revenu attaché à chaque action s'élève à 20,25 Euros, soit pour les 74.250 actions, une distribution totale de 1.503.562,50 Euros

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant l'Assemblée.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	7.735,50 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.495.827 Euros

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

CERTIFIE CONFORME

CC

CHADIS

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

51510 - FAGNIERES

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

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 19 JUILLET 2018

(Exercice 31 janvier 2018)

RESOLUTION VOTEE

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

En outre, l'Assemblée Générale décide de prélever sur le poste « Autres réserves » une somme de 1.503.562,50 Euros afin de fixer le dividende à la somme de 1.503.562,50 Euros.

Le revenu attaché à chaque action s'élève à 20,25 Euros, soit pour les 74.250 actions, une distribution totale de 1.503.562,50 Euros

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant l'Assemblée.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	7.735,50 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.495.827 Euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CG

Comptes annuels

SAS CHADIS
ROUTE D'EPERNAY
51510 FAGNIERES

Exercice clos le : 31/01/2018

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 30621648200027

Sommaire

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
ANNEXE LEGALE	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>10</i>
<i>Amortissements</i>	<i>11</i>
<i>Provisions</i>	<i>12</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>13</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>14</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>15</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>16</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>18</i>
<i>Capital social</i>	<i>19</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	<i>20</i>
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	<i>21</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>22</i>
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	<i>23</i>
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	<i>24</i>
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	<i>25</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>26</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>27</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>28</i>
<i>Eléments concernant les entreprises liées</i>	<i>29</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>30</i>
<i>Transferts de charges</i>	<i>32</i>
<i>Etat des engagements hors bilan</i>	<i>33</i>
<i>Annexe CICE</i>	<i>45</i>

Bilan Actif

CERTIFIÉ CONFORME

Etat exprimé en euros

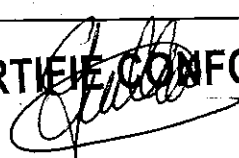
		31/01/2018			31/01/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	182 213	146 618	35 595	20 856
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	12 378		12 378	14 256
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 998 165	90 616	2 907 549	2 909 315
	Constructions	36 454 935	10 360 184	26 094 751	27 860 147
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 301 460	2 012 295	6 289 165	6 493 053
	Autres immobilisations corporelles	2 223 403	1 136 913	1 086 490	1 005 594
	Immobilisations en cours	347 093		347 093	172 329
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 678 359	764	1 677 595	1 677 595
	Créances rattachées à des participations	200 000		200 000	200 234
	Autres titres immobilisés	3 615 446		3 615 446	3 373 710
	Prêts				11 467
	Autres immobilisations financières	160 936		160 936	159 543
TOTAL (II)		56 174 387	13 747 390	42 426 997	43 898 098
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	75 253		75 253	78 400
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	8 435 966	152 798	8 283 168	7 937 689
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 865 062	25 902	1 839 160	1 928 042
	Autres créances	2 974 784		2 974 784	2 689 168
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	16 512 471		16 512 471	18 012 729
	DISPONIBILITES	1 235 143		1 235 143	1 068 957
	Charges constatées d'avance	590 286		590 286	574 889
	TOTAL (III)	31 688 965	178 700	31 510 265	32 289 873
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		87 863 352	13 926 090	73 937 262	76 187 971

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

371 244


CERTIFIE CONFORME

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	118 800	118 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365	21 914 365
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 880	11 880
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	18 570 023	18 570 023
	Report à nouveau	(273 771)	
	Résultat de l'exercice	(44 142)	(273 771)
	Subventions d'investissement		147 476
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	40 297 155	40 488 774
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	372 896	79 664
	Provisions pour charges	1 582 100	1 845 425
	Total des provisions	1 954 996	1 925 089
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	22 148 477	22 832 242
	Emprunts et dettes financières divers	344 490	465 030
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 417	5 495
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 352 390	5 288 257
	Dettes fiscales et sociales	2 364 200	2 857 475
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	197 278	662 079
	Autres dettes	1 136 448	1 503 646
	Produits constatés d'avance (1)	133 410	159 885
	Total des dettes	31 685 111	33 774 109
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	73 937 262	76 187 971
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(44 142,20)	(273 770,97)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		13 476 389	14 993 634
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		349 858	901 455

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	80 289 481		80 289 481	80 790 400
	Production vendue (Biens)	81 413		81 413	80 420
	Production vendue (Services et Travaux)	2 618 516		2 618 516	2 397 525
	Montant net du chiffre d'affaires	82 989 410		82 989 410	83 268 345
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			864	46 577
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			501 622	371 402
	Autres produits			674 273	461 367
	Total des produits d'exploitation (1)			84 166 168	84 147 690
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			64 348 340	64 516 841
	Variation de stock			(308 963)	(495 051)
	Achats de matières et autres approvisionnements			254 449	223 962
	Variation de stock			3 147	(5 501)
	Autres achats et charges externes			5 896 505	5 414 827
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 583 451	1 627 101
	Salaires et traitements			7 242 600	7 666 272
	Charges sociales du personnel			1 958 342	2 048 786
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 458 334	3 402 666
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			165 189	189 503
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			135 565	44 945
	Autres charges			21 057	60 431
	Total des charges d'exploitation (2)			84 758 014	84 694 781
RESULTAT D'EXPLOITATION				(591 845)	(547 091)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		(591 845)	(547 091)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	344	357
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	10 969	14 727
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	352 606	520 179
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		363 919	535 263
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	185 856	269 382
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change	42	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		185 898	269 382
RESULTAT FINANCIER		178 022	265 880
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(413 824)	(281 211)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	80 696	105 709
	Sur opérations en capital	347 368	18 067
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	406 356	335 133
	Total des produits exceptionnels	834 419	458 909
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	146 970	264 064
	Sur opérations en capital	85 076	4 309
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	266 142	167 174
	Total des charges exceptionnelles	498 188	435 546
RESULTAT EXCEPTIONNEL		336 232	23 363
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(33 450)	15 923
TOTAL DES PRODUITS		85 364 507	85 141 862
TOTAL DES CHARGES		85 408 649	85 415 633
RESULTAT DE L'EXERCICE		(44 142)	(273 771)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		51 838	83 935
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		35 754	41 432

Etats financiers au 31/01/2018

ANNEXE LEGALE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 73 937 262 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 85 364 507 euros et un total charges de 85 408 649 euros, dégageant ainsi un résultat de -44 142 euros.

L'exercice considéré débute le 01/02/2017 et finit le 31/01/2018.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Faits caractéristiques de l'exercice

A compter du 1er février 2017, la société fait partie d'un groupe ayant opté pour les dispositions relatives à l'intégration fiscale, dont les caractéristiques sont les suivants :

SAS MAETIS : Société Mère

SAS CHADIS : Société Filiale

SARL FAGNIERES VOYAGES : Société Filiale

SARL PRIDIS : Société Filiale

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Type d'immobilisations	durée d'amortissement
Concessions Brevets Licence	de 1 à 3 ans
Terrains	Non amortissable
Agencements des terrains	de 8 à 20 ans
Constructions	de 2 à 25 ans
Agencements des constructions	de 3 à 25 ans
Voies de terre	20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 15 ans
Installations et agencements	de 3 à 20 ans
Matériel de transport	de 2 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 à 10 ans
Mobilier de bureau	de 1 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements dérogatoires : La société a abandonné le traitement fiscal consistant à utiliser des durées différentes de dépréciations économiques et fiscales des immobilisations.

Stocks et en cours

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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision pour dépréciation de 152 798 € a été constatée au 31/01/2018.

Créances et dettes

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

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.

Une provision pour dépréciation de 25 902 € a été constatée au 31/01/2018.

Disponibilités

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

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Une provision pour dépréciation de 764 € a été constatée au 31/01/2018.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.30 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 63 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 32 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 737 116 € au 31/12/2017.

Intégration fiscale

La SAS CHADIS est la société Filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS MAETIS : Société Mère
- SAS CHADIS : Société Filiale
- SARL FAGNIERES VOYAGES : Société Filiale
- SARL PRIDIS : Société Filiale

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

Le déficit reporté au niveau du groupe est de 149 615 €.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	170 846		25 622		1 878	194 590
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	170 846		25 622		1 878	194 590
CORPORELLES	Terrains	2 998 165					2 998 165
	Constructions sur sol propre	31 824 504		578 287			32 402 791
	sur sol d'autrui	186 114					186 114
	instal. agencet aménagement	3 759 319		106 712			3 866 031
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 782 486		547 574		28 600	8 301 460
	Instal., agencement, aménagement divers	301 821					301 821
	Matériel de transport	61 907				42 000	19 907
	Matériel de bureau, mobilier	1 534 761		366 914			1 901 674
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	172 329		366 313		191 549	347 093
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 621 404		1 965 800		262 149	50 325 055	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 878 594				234	1 878 359
	Autres titres immobilisés	3 373 710		1 212 932		971 195	3 615 446
	Prêts et autres immobilisations financières	171 010		2 033		12 108	160 936
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 423 314		1 214 966		983 538	5 654 741
TOTAL		54 215 564		3 206 387		1 247 564	56 174 387

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	135 735	10 883		146 618
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	135 735	10 883		146 618
CORPORELLES	Terrains	88 850	1 766		90 616
	Constructions sur sol propre	5 497 638	1 838 301		7 335 939
	sur sol d'autrui	457 282	92 012		549 294
	instal. agencement aménagement	1 954 869	520 524	443	2 474 950
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 289 433	742 055	19 193	2 012 295
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	71 434	37 982		109 417
	Matériel de transport	28 307	817	9 217	19 907
	Matériel de bureau, mobilier	793 154	214 435		1 007 589
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 180 967	3 447 894	28 853	13 600 007
TOTAL		10 316 702	3 458 777	28 853	13 746 625

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains				147 476			(147 476)
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES				147 476			(147 476)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL				147 476			(147 476)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						147 476	(147 476)

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	147 476		147 476	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	147 476		147 476	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts	1 812 169		258 880	1 553 289
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	112 920	401 707	112 920	401 707
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 925 089	401 707	371 800	1 954 996
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	764			764
	Sur stocks et en-cours	189 314	152 798	189 314	152 798
	Sur comptes clients	19 338	12 390	5 827	25 902
	Autres	2 572		2 572	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	211 988	165 189	197 712	179 464
TOTAL GENERAL		2 284 554	566 896	716 989	2 134 460

Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	300 754	310 632
		266 142	406 356

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/01/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	200 000		200 000
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	160 936		160 936
	Clients douteux ou litigieux	19 868	19 868	
	Autres créances clients	1 845 194	1 845 194	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 097	4 097	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 126	8 126	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	320 785	320 785	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	31 228	31 228	
	Groupe et associés (2)	2 016 308	2 016 308	
	Débiteurs divers	594 241	594 241	
	Charges constatées d'avances	590 286	590 286	
	TOTAL DES CREANCES	5 791 068	5 430 132	360 936
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		11 467		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	349 858	349 858		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	21 798 619	3 840 679	10 467 735	7 490 205
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	344 490	102 126	242 365	
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 352 390	5 352 390		
	Personnel et comptes rattachés	806 256	806 256		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	810 045	810 045		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	115 482	115 482		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	632 417	632 417		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	197 278	197 278		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 136 448	1 136 448		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	133 410	133 410		
	TOTAL DES DETTES	31 676 693	13 476 389	10 710 099	7 490 205
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 170 290			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 303 044			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des Produits à recevoir		1 382 290
Autres créances clients		57 970
<i>PP FACTURES A ETABLIR</i>	<i>57 970</i>	
Autres créances		1 324 320
<i>FOURNISSEURS AVOIR ACHAT A REC</i>	<i>242 787</i>	
<i>FOURNISSEURS RISTOURNES A RECE</i>	<i>1 518</i>	
<i>FOURNISSEURS AVOIR FG A REC</i>	<i>600</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX(PROD.A REC)</i>	<i>8 126</i>	
<i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>31 228</i>	
<i>INTERETS C/C A RECEVOIR</i>	<i>2 033</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>225 557</i>	
<i>INTERETS COURUS S/CAT</i>	<i>812 471</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des Charges à payer		2 420 260
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		8 841
<i>INTERETS COURUS S/EMPRUNT</i>	8 841	
Emprunts et dettes financières divers		1 003
<i>INT COURUS S/PART 2012-2013</i>	676	
<i>INT COURUS S/PART 2013-2014</i>	327	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		919 135
<i>FOURNISSEURS FACT FG A RECEVOI</i>	625 073	
<i>FOURNISSEURS FACT ACHAT A RECE</i>	294 062	
Dettes fiscales et sociales		1 467 446
<i>DETTES PROV. CONGES PAYES</i>	675 914	
<i>PRIME CONVENTION. A PAYER</i>	40 385	
<i>PRIME BILAN AU PERSONNEL A PAYER</i>	85 900	
<i>CHARG.SOC./CONGES PAYES</i>	218 996	
<i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i>	95 082	
<i>EFFORT CONSTRUCTION A PAYER</i>	35 423	
<i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYER</i>	66 557	
<i>CHARG.SOC./PRIME CONV.A PAYER</i>	14 135	
<i>CHARG SOC/PRIMES A PAYER</i>	31 783	
<i>CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER</i>	14 397	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	188 015	
<i>CH FISCALES S/PRIME CONVENT</i>	860	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		23 064
<i>FOURNISSEURS FACT IMMOB A RECE</i>	23 064	
Autres dettes		771
<i>CLIENTS ACOMPTES</i>	771	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/01/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			590 286
SERVICES EXTERIEURS		457 978	
ACHATS		132 309	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			590 286

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/01/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				133 410
LOCATIONS			133 410	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				133 410

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/01/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2018
Capital social	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				18 570 023
Report à nouveau		(273 771)			(273 771)
Résultat de l'exercice	(273 771)	273 771		(44 142)	(44 142)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	147 476			(147 476)	
TOTAL	40 488 774			(191 618)	40 297 155

Date de l'assemblée générale 20/07/2017

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 40 488 774

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 40 488 774

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (191 618)

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

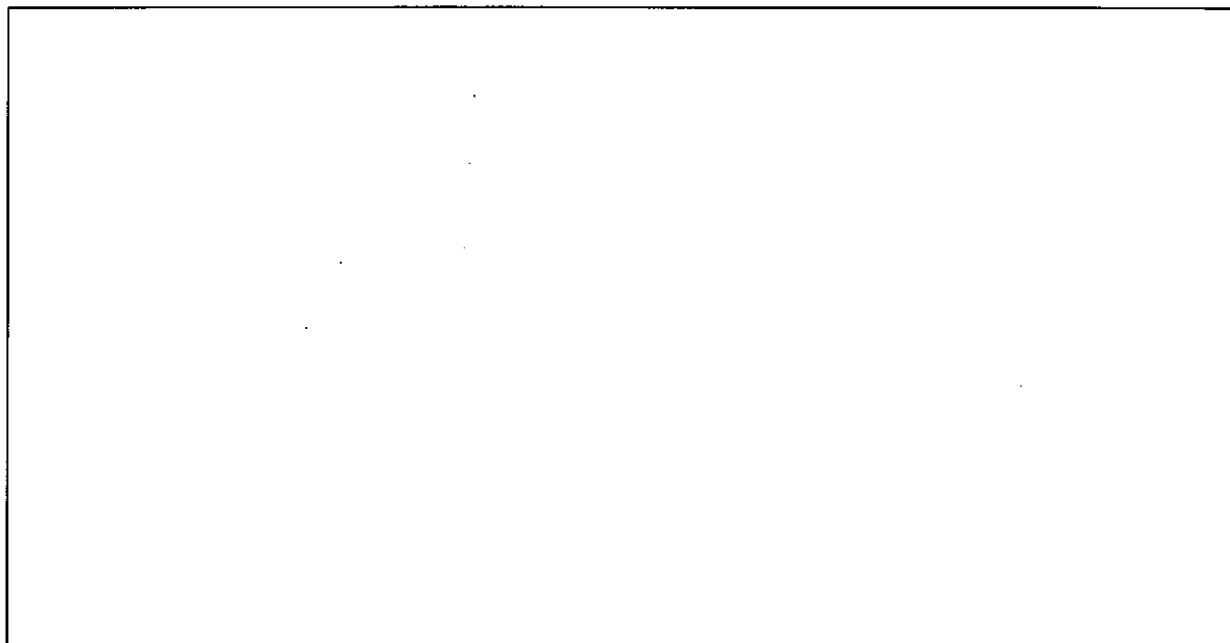
Etat exprimé en euros		31/01/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		74 250,00	1,6000	118 800,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		74 250,00	1,6000	118 800,00

--

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	80 289 481		80 289 481
Production vendue de biens	81 413		81 413
Production vendue de travaux	4 797		4 797
Production vendue de services	2 613 719		2 613 719
TOTAL	82 989 410		82 989 410



ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/01/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(413 824)	(33 450)	(380 374)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		336 232		336 232
RESULTAT COMPTABLE		(77 592)	(33 450)	(44 142)

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN	18 011 374	
	18 011 374	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE	737 116	
	737 116	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	18 748 490	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2018
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS	BANQUES	30 270 000	25 182 500
		TOTAL	30 270 000	25 182 500

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/01/2018

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	ORGANIC	6 957
	TASCOM	30 275
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	37 232

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

31/01/2018

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		31/01/2018	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		16	
	Professions intermédiaires		38	
	Employés		261	
	Ouvriers			
	TOTAL		315	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2018

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
MAETIS	SAS	27 129 140	95,10

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/01/2018

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SNC LA GODINIERE	7 622	(120 769)	99,80	764	
SARL FAGNIERES VOYAGES	68 602	2 641	100,00	116 000	116 000
SARL PRIDIS	18 294	1 591 494	99,92	1 514 162	1 514 162
SCI MONT HERY	1 524	42 370	100,00	46 000	46 000
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SNC LA GODINIERE	457 618		1 286 395	(121 439)	
SARL FAGNIERES VOYAGES	15 044	224 037	454 805	4 999	
SARL PRIDIS			5 028 781	10 971	
SCI MONT HERY	203 618		117 693	42 370	42 801
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		31/01/2014	31/01/2015	31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	118 800	118 800	118 800	118 800	118 800
	Nombre d'actions ordinaires	74 250	74 250	74 250	74 250	74 250
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	87 286 690	82 472 716	77 006 617	83 268 345	82 989 410
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	5 029 358	3 544 764	1 640 499	2 998 207	3 230 648
	Impôts sur les bénéfices	1 156 093	684 711	152 021	15 923	(33 450)
	Participation des salariés	119 568				
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	2 163 362	1 426 087	351 609	(273 771)	(44 142)
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	51	39	20	40	44
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	29	19	5	(4)	(1)
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	221	330	331	332	315
	Montant de la masse salariale	7 102 935	7 368 758	7 519 362	7 666 272	7 242 600
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 853 693	1 943 579	1 972 489	2 048 786	1 958 342

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	1 676 162	
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	140 890	
Autres créances	2 014 274	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 168	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations	43 758	
Autres produits financiers	5 072	
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des produits exceptionnels		834 419
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		80 696
PROD EXEPT S/ OPER GEST	700	
ECART POSITIF SUR SINISTRE	593	
PR / EX ANT ACHATS	10 522	
PR./EXER.ANT.FRAIS ACCESSOIRES	2 113	
PROD EX ANT RISTOURNE	2 160	
PR. EXT ANT SOUS TRAITANCE	377	
PR./EX.ANT. ASSURANCE	825	
PR EX ANT REM INTER HONORAIRES	6 841	
PR./EX.ANT-PUBLICITE	8 044	
PR./EX.ANT-SERV.BANC. & ASSIM.	1 898	
PR EX ANT / COTISAT SCAPARF	12 728	
PR./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ORG.	27 428	
PROFIT EX ANT PART PUB	5 068	
PROFIT / EX ANT AUTRES PRODUIT	1 398	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		347 368
PRODUITS CESSIONS IMMO.CORPOR.	29 499	
PRODUITS CESSION IMMO.FINANC.	295 142	
PRODUITS EXEP DIVERS	22 726	
Reprises sur provisions et transferts de charges		406 356
REPRISE AMORT DEROGATOIRES	147 476	
REPRISE SUR PR RISQUES	258 880	
Total des charges exceptionnelles		498 188
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		146 970
CH.EX.AMENDES FISCALES/PENALES	1 000	
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	6 750	
SUBVENTIONS ACCORDEES	25 000	
AUT CHARG EXEPT S/OPER GEST	4 773	
FRANCHISE SUR SINISTRE	6 724	
CH./EX.ANT-ACH.MATIER.-FOURNIT	184	
CH./EX.ANT FR ACCESS ACHATS	3	
CH./EX.ANT SOUS TRAITANCE	3 172	
CH./EX.ANT-LOCATIONS	1 455	
CH./EX.ANT ENTRET REPARATIO	3 180	
CH./EX.ANT-DIVERS	3 496	
CH./EX.ANT-HONORAIRES	1 083	
CH./EX.ANT-PUBLICITE	57 412	
CH./EX.ANT.COTIS DIVERS	4 026	
CH./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ORG.	50	
CH./EX.ANT.REMUNERATION PERS.	17 353	
CH./EX.ANT-PART.PUB.	1 081	
CH./EX.ANT-TRANSFERT CHARGE	10 226	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		85 076
VNC IMMOBILISATION CORPORELLE	42 190	
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	42 886	

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/01/2018
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOT.PROV.PR.RIS.& CH.EXCEPTION</i>	266 142	266 142
Résultat exceptionnel		336 232

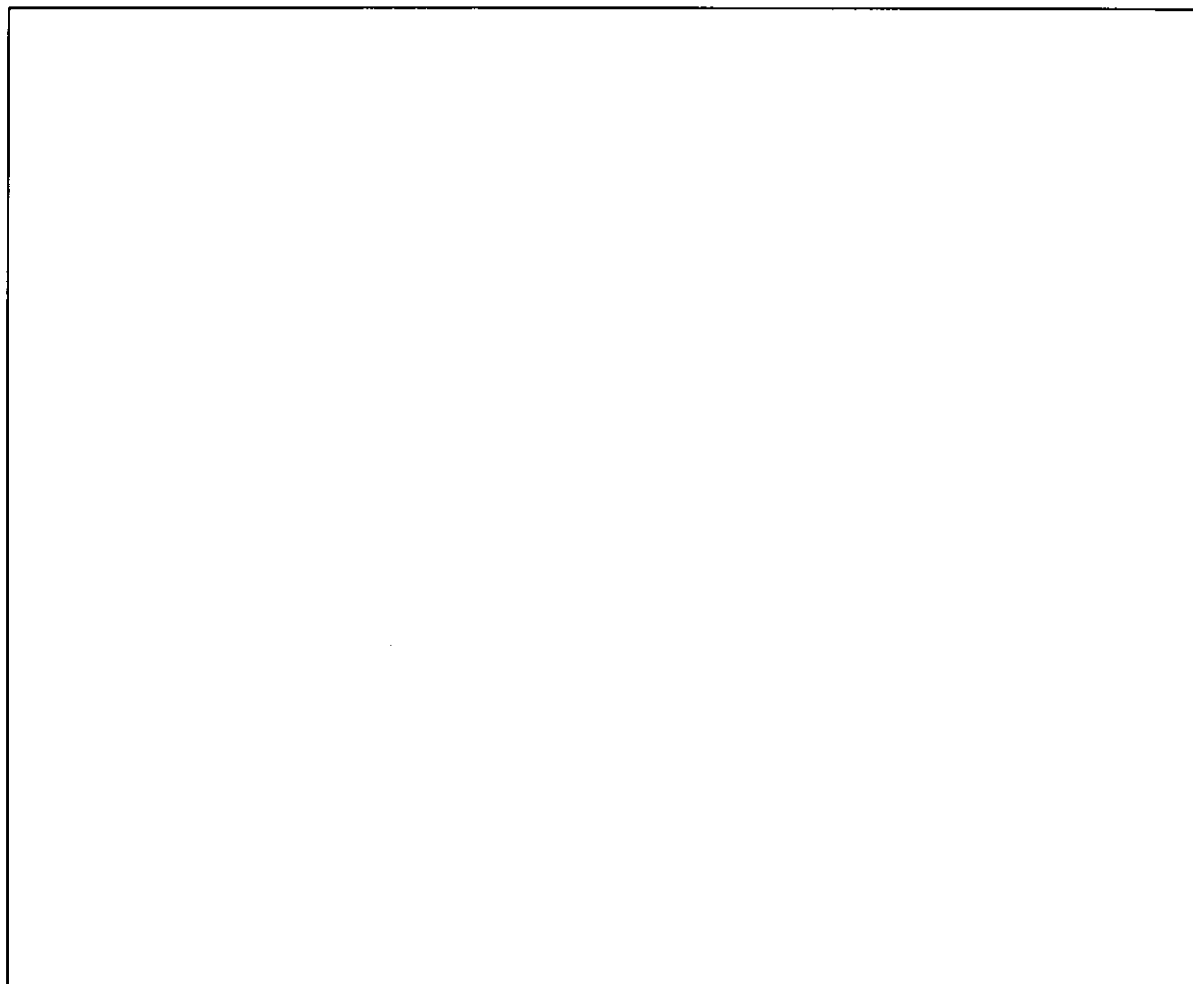
ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/01/2018

REFACTURATION SERVICES EXTERIEURS	139 217
REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONNEL	51 773
TOTAL	190 990



ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES	0
II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES	0
III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	25 182 500
3.1 Crédit Agricole Nord-Est	3 018 750
Hypothèque de 1er rang du centre commercial en garantie d'un emprunt de 5 250 000 € sur 15 ans. 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 €, plus intérêts, frais, commissions et autres accessoires pour un montant de 393 750 €. Date d'autorisation : 14/11/2013	
3.2 Crédit Coopératif	2 625 000
Hypothèque de 1er rang du centre commercial en garantie d'un emprunt de 5 250 000 € sur 15 ans. 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 €, plus intérêts, frais, commissions et accessoires Date d'autorisation : 14/11/2013	
3.3 BPI France Financement	3 018 750
Hypothèque de 1er rang du centre commercial en garantie d'un emprunt de 5 250 000 € sur 15 ans. 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 €, plus intérêts, frais, commissions et autres accessoires pour un montant de 393 750 €. Date d'autorisation : 14/11/2013	
3.4 Crédit Coopératif	1 760 000
Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché sis à Fagnières en garantie d'un emprunt de 1 760 000 € sur 7 ans. Date d'autorisation : 14/11/2013	
3.5 Crédit Agricole Nord-Est	1 000 000
Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché sis à Fagnières en garantie d'un emprunt de 1 000 000 € sur 7 ans. Date d'autorisation : 14/11/2013	

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

3.6 BPI France Financement**1 760 000**

Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché sis à Fagnières
en garantie d'un emprunt de 1 760 000 € sur 7 ans.

Date d'autorisation : 14/11/2013

3.7 Crédit Agricole Nord-Est**4 000 000**

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS dans le cadre
d'un concours bancaire de 4 000 000 €.

Date d'autorisation : 28/05/2015

3.8 Crédit Coopératif**3 000 000**

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS dans le cadre
d'un concours bancaire de 3 000 000 €.

Date d'autorisation : 28/05/2015

3.9 Banque Populaire Alsace Lorraine Champagne**1 000 000**

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS dans le cadre
d'un concours bancaire de 1 000 000 €.

Date d'autorisation : 28/05/2015

3.10 Crédit Coopératif**2 000 000**

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS en rang courant
dans le cadre d'un concours bancaire de 2 000 000 €

Nantissement de compte titres financiers à hauteur
de 20 008 € en capital augmenté des intérêts
commissions, frais et accessoires

Date d'autorisation :

3.11 Caisse d'Epargne**2 000 000**

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS en 5ème rang
dans le cadre d'un concours bancaire de 2 000 000 €

Date d'autorisation :

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

V. ENGAGEMENTS DONNES

18 011 374

5.1 Au profit de la société SEDANDIS

1 484 648

La société s'est portée caution solidaire de la SAS SEDANDIS 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.

En-cours au 31.12.2017 : 1 484 648

Date d'autorisation :
23/02/2005

5.2 Au profit de la société BARDIS

292 116

La société s'est portée caution solidaire à hauteur de 13.50% de la société BARDIS au profit de la Caisse d'Epargne Lorraine Champagne Ardennes en garantie d'un emprunt de 4 500 000 € et des intérêts.

En-cours au 31.12.2017 : 2 163 821

Date d'autorisation : 28/01/2008

5.3 Au profit de la société METZDIS

173 040

La société s'est portée caution solidaire de la société METZDIS au profit de la Société Générale en garantie d'un emprunt de 7 210 000 € sur 15 ans.

Ce cautionnement est limité à 6 % de 40% de l'obligation garantie en principal (soit 173 340 €) augmenté des intérêts, commissions, frais, accessoires, indemnités de résiliation et soulie 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'auto-financement permette le remboursement des autres dettes

En-cours au 31.01.2018 : 1 545 000

Date d'autorisation : 13/12/2007

5.4 Au profit de la société METZDIS

119 958

La société s'est portée caution solidaire de la société METZDIS à hauteur de 6% au profit de Caisse d'Epargne de Lorraine en garantie de deux emprunts de 15 ans pour un montant de 5 000 000 € et pour un montant de 3 000 000 € et des intérêts, destiné à financer l'acquisition des titres des sociétés FINHAUDIS,

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

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 période de 5 années consécutives, à l'exclusion de la première année de différé d'amortissement

En-cours au 31.01.2018 : 1 999 292

Date d'autorisation : 19/06/2008

5.5 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION

249 500

La société s'est portée caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 3 100 000 € sur 12 ans accordé par le Crédit Coopératif.

Cette caution est limitée à hauteur de 249 500 € 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 emprunts de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION.

En-cours au 31.12.2017 : 3 127 858

Date d'autorisation : 21/01/2016

5.6 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION

214 265

La société s'est portée caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 2 400 000 € sur 12 ans accordé par le Crédit 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 à nouveau négatif,
- d'une capacité d'autofinancement de la société SODIFER supérieure aux annuités en capital de la société SODIFER et de la société FERTE DISTRIBUTION.

En-cours au 31.12.2017 : 2 255 424

Date d'autorisation : 21/01/2016

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

5.7 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION

76 000

La société s'est portée caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 800 000 € sur 12 ans accordé par la banque EDEL. Cette caution est limitée à hauteur de 76 000 €.

En-cours au 31.12.2017 : 757 322

Date d'autorisation : 21/01/2016

5.8 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION

47 500

La société s'est portée caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un concours bancaires de 500 000 € sur 7 ans accordé par la banque EDEL. Cette caution est limitée à hauteur de 47 500 €.

En-cours au 31.12.2017 : 465 548

Date d'autorisation : 21/07/2016

5.9 Au profit de la société SODIFER

1 409 470

La société s'est portée 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.

En-cours au 31.01.2017 : 1 409 470

Date d'autorisation : 30/12/2010

5.10 Au profit de la société SODIFER

144 115

La société s'est portée caution solidaire de la société SODIFER en garantie d'un emprunt de 1 517 000 € sur 12 ans accordé par le Crédit Coopératif. Cette caution est limitée à hauteur de 144 115 € 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 emprunts de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION.

En-cours au 31.12.2017 : 1 514 952

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

Date d'autorisation : 21/01/2016

5.11 Au profit de la société SODIFER**95 000**

La société s'est portée caution solidaire de la société SODIFER en garantie d'un emprunt de 1 000 000 € sur 12 ans accordé par le Crédit Coopératif.

Cette caution est limitée à hauteur de 95 000 € 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 emprunts de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION.

En-cours au 31.12.2017 : 378 707

Date d'autorisation : 21/01/2016

5.12 Au profit de la société VANDIS**528 340**

La société s'est portée caution solidaire de la société VANDIS en garantie d'un emprunt de 9 130 000 € sur 15 ans accordé par le Oseo Financement.

Cette caution est limitée à 12 % du montant de l'emprunt soit 1 095 600 € 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.

En-cours au 31.12.2017 : 4 402 851

Date d'autorisation : 18/12/2008

5.13 Au profit de la société VANDIS**562 970**

La société s'est portée caution solidaire de la société VANDIS en garantie d'un emprunt de 9 130 000 € sur 15 ans accordé par la Banque Populaire Lorraine Champagne.

Cette caution est limitée à 12 % du montant de l'emprunt soit 1 095 600 € en principal augmenté des intérêts, frais, commissions et le cas échéant

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

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 liés à charge dans l'acte de prêt global.

En-cours au 31.12.2017 : 4 691 419

Date d'autorisation : 18/12/2008

5.14 Au profit de la société VANDIS

740 303

Caution solidaire de la société VANDIS en garantie d'un emprunt de 6 169 195.72 € sur 15 ans accordé par la banque EDEL.

Cette caution est limitée à 740 303.49 € en capital et 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 mainlevée.

En-cours au 31.12.2017 : 5 378 832

Date d'autorisation : 28/01/2016

5.15 Au profit de la société CASTELDIS

1 795 915

Caution solidaire de la société CASTELDIS en garantie d'un concours bancaire à long terme de 33 600 000 € accordé par un pool bancaire constitué par :

- la Banque Nationale de Paris : 11 000 000 € sur 15 ans pour la tranche 1 et 1 000 000 € sur 10 ans pour la tranche 2.
- la Banque Française du Crédit Coopératif : 10 900 000 € sur 15 ans pour la tranche 1 et 1 100 000 € sur 10 ans pour la tranche 2.
- Oseo Financement : 8 700 000 € sur 15 ans pour la tranche 1 et 900 000 € 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 de 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

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

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.

En-cours au 28/02/2017 :

Banque Nationale de Paris	tranche 1	6 241 806
Banque Nationale de Paris	tranche 2	263 240
Oseo	tranche 2	270 000

En-cours au 31/12/2017 :

Crédit Coopératif	tranche 1	5 877 965
Crédit Coopératif	tranche 2	172 316
Oseo	tranche 1	4 278 626

Date d'autorisation : 15/01/2009

5.16 Au profit de la société FAGNIERES VOYAGES

123 337

Caution solidaire de FAGNIERES VOYAGES en garantie de toutes sommes que cette dernière pourrait devoir au CIC Est.

Caution limitée à 123 337 €, augmentée des intérêts, frais, commissions, pénalités, intérêts de retard et accessoires.

Date d'autorisation : 27/05/2010

5.17 Au profit de la société FAGNIERES VOYAGES

100 700

Caution solidaire de FAGNIERES VOYAGES en garantie de la caution bancaire consentie par le 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.

Date d'autorisation : 13/11/2014

5.18 Au profit de la société HIRSONDIS

131 200

Caution solidaire de la société HIRSONDIS en garantie d'un emprunt de 820 000 € sur 12 ans consenti par le Crédit Coopératif.

Caution limitée à 131 200 € 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.

En-cours au 31.12.2017 : 524 066

Date d'autorisation : 25/06/2012

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

5.19 Au profit de la société HIRSONDIS

179 916

Caution solidaire de la société HIRSONDIS en garantie d'un emprunt de 1 634 000 € sur 12 ans consenti par Oseo.

Caution limitée à 16 % de l'en-cours 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.

En-cours au 31.12.2017 : 1 124 476

Date d'autorisation : 25/06/2012

5.20 Au profit de la société SODHIRS

282 560

Caution solidaire de la société SODHIRS en garantie d'un emprunt de 1 766 000 € sur 12 ans consenti par le Crédit Coopératif.

Caution limitée à 282 560 € en principal, majoré des frais, intérêts et accessoires jusqu'à justification de 5 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.

En-cours au 31.12.2017 : 1 142 629

Date d'autorisation : 25/06/2012

5.21 Au profit de la société SODHIRS

282 560

Caution solidaire de la société SODHIRS en garantie d'un emprunt de 1 766 000 € sur 12 ans dont 9 mois de différé en capital consenti par le CIC Est.

Caution limitée à 282 560 € 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 pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées, et ce, pendant 5 années consécutives.

En-cours au 31.12.2017 : 1 074 827

Date d'autorisation : 25/06/2012

5.22 Au profit de la société SODHIRS

189 114

Caution solidaire de la société SODHIRS en garantie d'un emprunt de 1 768 000 € sur 12 ans consenti par Oseo.

Caution limitée à 16 % de l'en-cours 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.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

En-cours au 31.12.2017 : 1 181 961

Date d'autorisation : 25/06/2012

5.23 Au profit de la société SCAPEST**3 077 990**

Caution solidaire et divise de la SCAPEST en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 125 000 000 € qui seront consentis par :

*- Le Crédit Coopératif pour un montant de :

- 14 000 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 11 000 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

*- Oseo pour un montant de :

- 13 200 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 6 800 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

*- La Banque Européenne du Crédit Mutuel pour un montant de :

- 21 500 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 13 500 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

*- La Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord-Est pour un montant de :

- 12 500 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 7 500 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

*- La Caisse d'Epargne et de Prévoyance de Lorraine Champagne Ardennes pour un montant de :

- 15 250 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 9 750 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

Caution à hauteur de 2.9509 % du montant des emprunts en principal, majoré des frais, intérêts et accessoires.

En-cours au 31.12.2017 : 104 306 818

Date d'autorisation : 30/05/2013

5.24 Au profit de la société MAREUILDIS**2 242 500**

Caution solidaire de la société MAREUILDIS en garantie d'un emprunt de 7 500 000 € sur 15 ans consenti par le Crédit Coopératif.

Caution limitée à 1 725 000 € en principal outre intérêts, commissions, frais et accessoires dans la limite de 517 500 €, 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.

En-cours au 31.01.2018 : 3 422 061

Date d'autorisation : 24/07/2008

5.25 Au profit de la société MAREUILDIS**862 500**

Caution solidaire de la société MAREUILDIS en garantie d'un emprunt de 3 750 000 € sur 198 mois consenti par le Crédit Agricole Brie de Picardie.

Caution limitée à 862 500 € en principal plus intérêts, commissions, frais et

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

accessoires, et à la parution de deux exercices bénéficiaires successifs
sans report à nouveau négatif.

En-cours au 31.01.2018 : 2 052 700

Date d'autorisation : 25/07/2008

5.26 Au profit de la société FIFER

536 000

Caution solidaire de la société FIFER en garantie d'un emprunt de 3 300 000 €
sur 12 ans consenti par le Crédit Coopératif

Caution limitée à 536 000 € 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 d'un an de leur endettement respectif.

Date d'autorisation : 19/06/2008

5.27 Au profit de la société EPERDIS

520 000

Caution solidaire de la société EPERDIS en garantie d'un emprunt de 1 300 000 €
consenti par la Banque Populaire

Caution limitée à 520 000 €.

La caution est libérable après 3 ans de résultat nets consolidés consécutifs
bénéficiaires et 3 ans de capacité d'autofinancement consolidée
consécutives supérieures à la charge de remboursement annuelle
de l'endettement consolidé en capital.

En cours au 31/01/2018 429 925

5.28 Au profit de la société EPERDIS

1 016 640

Caution solidaire de la société EPERDIS en garantie d'un emprunt de 2 900 000 €
consenti par la Caisse d'Epargne

En cours au 31/01/2018 1 016 640

5.29 Au profit de la société EPERDIS

73 217

Caution solidaire de la société EPERDIS en garantie d'un emprunt de 225 000 €
consenti par la Caisse d'Epargne

En cours au 31/01/2018 73 217

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

5.30 Au profit de la société EPERDIS

460 000

Caution solidaire de la société EPERDIS en garantie d'un emprunt de 3 450 000 €
consenti par le CIC
Caution limitée à 1 380 000 €.

En cours au 31/01/18

460 000

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 473 720 € .

Ce crédit inclut notamment 17 309 € provenant de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupement assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

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.

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 :
Rachid AISSAOUI
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

C H A D I S

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 2018

Aux Associés de la Société CHADIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 17/07/2014 et 18/07/2013, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CHADIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2018, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 - REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2017 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé en page 5 de l'annexe des comptes annuels concernant les amortissements dérogatoires.

La société a abandonné le traitement fiscal consistant à utiliser des durées différentes de dépréciations économiques et fiscales des immobilisations.

IV/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 et n'appellent pas de commentaire particulier.

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.

V/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIÉS

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

VI/ 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 Président.

VII/ RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Le 2 juillet 2018

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Rachid AISSAOUI | Vincent LE PAGE



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Comptes annuels

SAS CHADIS

ROUTE D'EPERNAY

51510 FAGNIERES

Exercice clos le : 31/01/2018

APE : 4711F

SIRET : 30621648200027

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/01/2018			31/01/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	182 213	146 618	35 595	20 856
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	12 378		12 378	14 256
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 998 165	90 616	2 907 549	2 909 315
	Constructions	36 454 935	10 360 184	26 094 751	27 860 147
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 301 460	2 012 295	6 289 165	6 493 053
	Autres immobilisations corporelles	2 223 403	1 136 913	1 086 490	1 005 594
	Immobilisations en cours	347 093		347 093	172 329
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 678 359	764	1 677 595	1 677 595
	Créances rattachées à des participations	200 000		200 000	200 234
	Autres titres immobilisés	3 615 446		3 615 446	3 373 710
	Prêts				11 467
	Autres immobilisations financières	160 936		160 936	159 543
TOTAL (II)		56 174 387	13 747 390	42 426 997	43 898 098
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	75 253		75 253	78 400
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	8 435 966	152 798	8 283 168	7 937 689
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 865 062	25 902	1 839 160	1 928 042
	Autres créances	2 974 784		2 974 784	2 689 168
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	16 512 471		16 512 471	18 012 729
	DISPONIBILITES	1 235 143		1 235 143	1 068 957
	Charges constatées d'avance	590 286		590 286	574 889
	TOTAL (III)	31 688 965	178 700	31 510 265	32 289 873
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		87 863 352	13 926 090	73 937 262	76 187 971

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

371 244

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	118 800	118 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365	21 914 365
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 880	11 880
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	18 570 023	18 570 023
	Report à nouveau	(273 771)	
	Résultat de l'exercice	(44 142)	(273 771)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		147 476
	Total des capitaux propres	40 297 155	40 488 774
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	372 896	79 664
	Provisions pour charges	1 582 100	1 845 425
	Total des provisions	1 954 996	1 925 089
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	22 148 477	22 832 242
	Emprunts et dettes financières divers	344 490	465 030
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 417	5 495
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 352 390	5 288 257
	Dettes fiscales et sociales	2 364 200	2 857 475
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	197 278	662 079
	Autres dettes	1 136 448	1 503 646
DETTES (1)	Produits constatés d'avance (1)	133 410	159 885
	Total des dettes	31 685 111	33 774 109
DETTES (1)	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	73 937 262	76 187 971
DETTES (1)	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(44 142,20)	(273 770,97)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	13 476 389	14 993 634
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	349 858	901 455

345 104 et 46
Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	80 289 481		80 289 481	80 790 400
	Production vendue (Biens)	81 413		81 413	80 420
	Production vendue (Services et Travaux)	2 618 516		2 618 516	2 397 525
	Montant net du chiffre d'affaires	82 989 410		82 989 410	83 268 345
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			864	46 577
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			501 622	371 402
	Autres produits			674 273	461 367
	Total des produits d'exploitation (1)			84 166 168	84 147 690
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			64 348 340	64 516 841
	Variation de stock			(308 963)	(495 051)
	Achats de matières et autres approvisionnements			254 449	223 962
	Variation de stock			3 147	(5 501)
	Autres achats et charges externes			5 896 505	5 414 827
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 583 451	1 627 101
	Salaires et traitements			7 242 600	7 666 272
	Charges sociales du personnel			1 958 342	2 048 786
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 458 334	3 402 666
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			165 189	189 503
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			135 565	44 945
	Autres charges			21 057	60 431
	Total des charges d'exploitation (2)			84 758 014	84 694 781
RESULTAT D'EXPLOITATION				(591 845)	(547 091)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		(591 845)	(547 091)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	344	357
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	10 969	14 727
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	352 606	520 179
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		363 919	535 263
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	185 856	269 382
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	42	
Total des charges financières		185 898	269 382
RESULTAT FINANCIER		178 022	265 880
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(413 824)	(281 211)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	80 696	105 709
	Sur opérations en capital	347 368	18 067
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	406 356	335 133
	Total des produits exceptionnels	834 419	458 909
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	146 970	264 064
	Sur opérations en capital	85 076	4 309
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	266 142	167 174
	Total des charges exceptionnelles	498 188	435 546
RESULTAT EXCEPTIONNEL		336 232	23 363
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(33 450)	15 923
TOTAL DES PRODUITS		85 364 507	85 141 862
TOTAL DES CHARGES		85 408 649	85 415 633
RESULTAT DE L'EXERCICE		(44 142)	(273 771)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		51 838	83 935
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		35 754	41 432

Etats financiers au 31/01/2018

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 73 937 262 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 85 364 507 euros et un total **charges** de 85 408 649 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -44 142 euros.

L'exercice considéré débute le 01/02/2017 et finit le 31/01/2018.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Amortissements dérogatoires : La société a abandonné le traitement fiscal consistant à utiliser des durées différentes de dépréciations économiques et fiscales des immobilisations.

Les principales méthodes utilisées sont :

Faits caractéristiques de l'exercice

A compter du 1er février 2017, la société fait partie d'un groupe ayant opté pour les dispositions relatives à l'intégration fiscale, dont les caractéristiques sont les suivants :

SAS MAETIS : Société Mère

SAS CHADIS : Société Filiale

SARL FAGNIERES VOYAGES : Société Filiale

SARL PRIDIS : Société Filiale

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Type d'immobilisations	durée d'amortissement
Concessions Brevets Licence	de 1 à 3 ans
Terrains	Non amortissable
Agencements des terrains	de 8 à 20 ans
Constructions	de 2 à 25 ans
Agencements des constructions	de 3 à 25 ans
Voies de terre	20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 15 ans
Installations et agencements	de 3 à 20 ans
Matériel de transport	de 2 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 à 10 ans
Mobilier de bureau	de 1 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision pour dépréciation de 152 798 € a été constatée au 31/01/2018.

Créances et dettes

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

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.

Une provision pour dépréciation de 25 902 € a été constatée au 31/01/2018.

Disponibilités

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

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Une provision pour dépréciation de 764 € a été constatée au 31/01/2018.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.30 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 63 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 32 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 737 116 € au 31/01/2018.

Intégration fiscale

La SAS CHADIS est la société Filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS MAETIS : Société Mère
- SAS CHADIS : Société Filiale
- SARL FAGNIERES VOYAGES : Société Filiale
- SARL PRIDIS : Société Filiale

SAS VDB et ASSOCIÉS
Comptable aux

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

Le déficit reporté au niveau du groupe est de 149 615 €.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2018
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	170 846		25 622		1 878
						194 590
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	170 846		25 622		1 878

CORPORELLES	Terrains	2 998 165					2 998 165
	Constructions sur sol propre	31 824 504		578 287			32 402 791
	sur sol d'autrui	186 114					186 114
	instal. agenc. aménagement	3 759 319		106 712			3 866 031
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 782 486		547 574		28 600	8 301 460
	Instal., agencement, aménagement divers	301 821					301 821
	Matériel de transport	61 907				42 000	19 907
	Matériel de bureau, mobilier	1 534 761		366 914			1 901 674
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	172 329		366 313		191 549	347 093
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 621 404		1 965 800		262 149	50 325 055

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 878 594				234	1 878 359
	Autres titres immobilisés	3 373 710		1 212 932		971 195	3 615 446
	Prêts et autres immobilisations financières	171 010		2 033		12 108	160 936
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 423 314		1 214 966		983 538	5 654 741

TOTAL	54 215 564		3 206 387		1 247 564	56 174 387
--------------	-------------------	--	------------------	--	------------------	-------------------

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	135 735	10 883		146 618
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	135 735	10 883		146 618
CORPORELLES	Terrains	88 850	1 766		90 616
	Constructions sur sol propre	5 497 638	1 838 301		7 335 939
	sur sol d'autrui	457 282	92 012		549 294
	instal. agencement aménagement	1 954 869	520 524	443	2 474 950
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 289 433	742 055	19 193	2 012 295
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	71 434	37 982		109 417
	Matériel de transport	28 307	817	9 217	19 907
	Matériel de bureau, mobilier	793 154	214 435		1 007 589
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		10 180 967	3 447 894	28 853	13 600 007
TOTAL		10 316 702	3 458 777	28 853	13 746 625

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre				147 476			(147 476)
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenot aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES				147 476			(147 476)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL				147 476			(147 476)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						147 476	(147 476)

SAS CHADIS et Associés

Commissaire aux

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	147 476		147 476	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	147 476		147 476	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts	1 812 169		258 880	1 553 289
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Autres	112 920	401 707	112 920	401 707
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 925 089	401 707	371 800	1 954 996
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	764			764
	Sur stocks et en-cours	189 314	152 798	189 314	152 798
	Sur comptes clients	19 338	12 390	5 827	25 902
	Autres	2 572		2 572	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	211 988	165 189	197 712	179 464
	TOTAL GENERAL	2 284 554	566 896	716 989	2 134 460

Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	300 754	310 632	
		266 142	406 356	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

SAS KCB et ASSOCIES
Commissaire aux comptes

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/01/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	200 000		200 000
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	160 936		160 936
	Clients douteux ou litigieux	19 868	19 868	
	Autres créances clients	1 845 194	1 845 194	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 097	4 097	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 126	8 126	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	320 785	320 785	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	31 228	31 228	
	Groupe et associés (2)	2 016 308	2 016 308	
	Débiteurs divers	594 241	594 241	
	Charges constatées d'avances	590 286	590 286	
TOTAL DES CREANCES		5 791 068	5 430 132	360 936
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		11 467		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	349 858	349 858		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	21 798 619	3 840 679	10 467 735	7 490 205
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	344 490	102 126	242 365	
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 352 390	5 352 390		
	Personnel et comptes rattachés	806 256	806 256		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	810 045	810 045		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	115 482	115 482		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	632 417	632 417		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	197 278	197 278		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 136 448	1 136 448		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	133 410	133 410		
TOTAL DES DETTES		31 676 693	13 476 389	10 710 099	7 490 205
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 170 290			
(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 303 044			
(2) Emprunts et dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des Produits à recevoir		1 382 290
Autres créances clients		57 970
<i>PP FACTURES A ETABLIR</i>	<i>57 970</i>	
Autres créances		1 324 320
<i>FOURNISSEURS AVOIR ACHAT A REC</i>	<i>242 787</i>	
<i>FOURNISSEURS RISTOURNES A RECE</i>	<i>1 518</i>	
<i>FOURNISSEURS AVOIR FG A REC</i>	<i>600</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX(PROD.A REC)</i>	<i>8 126</i>	
<i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>31 228</i>	
<i>INTERETS C/C A RECEVOIR</i>	<i>2 033</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>225 557</i>	
<i>INTERETS COURUS S/CAT</i>	<i>812 471</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des Charges à payer		2 420 260
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		8 841
<i>INTERETS COURUS S/EMPRUNT</i>	8 841	
Emprunts et dettes financières divers		1 003
<i>INT COURUS S/PART 2012-2013</i>	676	
<i>INT COURUS S/PART 2013-2014</i>	327	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		919 135
<i>FOURNISSEURS FACT FG A RECEVOI</i>	625 073	
<i>FOURNISSEURS FACT ACHAT A RECE</i>	294 062	
Dettes fiscales et sociales		1 467 446
<i>DETTE PROV. CONGES PAYES</i>	675 914	
<i>PRIME CONVENTION. A PAYER</i>	40 385	
<i>PRIME BILAN AU PERSO. A PAYER</i>	85 900	
<i>CHARG.SOC./CONGES PAYES</i>	218 996	
<i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i>	95 082	
<i>EFFORT CONSTRUCTION A PAYER</i>	35 423	
<i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYER</i>	66 557	
<i>CHARG.SOC./PRIME CONV.A PAYER</i>	14 135	
<i>CHARG SOC/PRIMES A PAYER</i>	31 783	
<i>CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER</i>	14 397	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	188 015	
<i>CH FISCALES S/PRIME CONVENT</i>	860	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		23 064
<i>FOURNISSEURS FACT IMMOB A RECE</i>	23 064	
Autres dettes		771
<i>CLIENTS ACOMPTES</i>	771	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/01/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			590 286
SERVICES EXTERIEURS		457 978	
ACHATS		132 309	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			590 286

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/01/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION LOCATIONS		133 410	133 410
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			133 410

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/01/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2018
Capital social	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				18 570 023
Report à nouveau		(273 771)			(273 771)
Résultat de l'exercice	(273 771)	273 771		(44 142)	(44 142)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	147 476			(147 476)	
TOTAL	40 488 774			(191 618)	40 297 155

Date de l'assemblée générale 20/07/2017

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 40 488 774

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 40 488 774

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (191 618)

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	74 250,00	1,6000	118 800,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	74 250,00	1,6000	118 800,00

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		82 989 410
Ventes de marchandises		80 289 481
VTES MARCHANDISES 2.1%	12 420	
VTES MARCHANDISES 5.5%	46 904 241	
VENTES TTC 10 %	1 729 995	
VTES TTC HORS CARB.-FUEL 20%	29 921 305	
VTES TTC CARBURANT-FUEL 20%	12 927 483	
COMMISSIONS G.R.I. - EXO TVA	2 230	
COMMISSIONS TELEPHONIE	833	
TVA S/VENTES 5.5%	(2 444 945)	
TVA BRUTE 10%	(157 572)	
TVA S/VENTES 20 %	(4 986 955)	
TVA S/VENTES 2.10%	(255)	
TVA BRUTE CARBURANT-FUEL 20%	(2 154 580)	
RRR SUR VENTE	(31 834)	
REDUCT./VENTES 2.10 %	(13)	
REDUCT./VENTES TICKET 5.50 %	(109 847)	
REDUCT./VENTES TEL 10%	(1 503)	
REDUCT./VENTES TEL 20%	(433 666)	
REDUCT./VENTES AUTRES 5.50 %-B	(141 871)	
REDUCT./VENTES BRII 10%	(7 168)	
REDUCT./VENTES BRII 20%	(289 856)	
REDUC/VTES AUT FLUX PML 2.10 %	(78)	
REDUC/VTES AUT.FLUX PML 5.50	(285 342)	
REDUC/VTES AUT.FLUX PML 10%	(6 804)	
REDUC/VTES AUT.FLUX PML 20%	(156 737)	
Production vendue Biens		81 413
VENTES DECHETS	1 004	
VENTE DECHETS PAPIER	28	
VENTE DECHETS CARTON	72 123	
VENTE DECHETS PLAST.	8 258	
Production vendue Travaux		4 797
MAIN D'OUV/AUT.PRESTAT.TTC 20%	5 670	
TVA BRUTE 20% SUR M.O.	(873)	
Production vendue Services		2 613 719
PRESTATIONS COOPELEC 2015	1 399	
PRESTATIONS COOPELEC 2016	286 568	
PRESTATIONS COOPELEC 2017	416 267	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2015	(66)	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2016	76 308	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2017	69 274	
AUTR.BUDGETS DIRECTS 2017	300	
BUDG.MACAP CENT.REG. 2014	28	
BUDG.MACAP CENT.REG. 2015	64	
BUDG.MACAP CENT.REG. 2016	8 352	
BUDG.MACAP CENT.REG. 2017	162 047	
BUDG.MACAP CENT.REG. 2018	6 346	
AUT BUDGETS CENT REG 2015	836	
AUT BUDGETS CENT REG 2016	105 333	
AUT BUDGETS CENT REG 2017	172 448	

SAS VDB et A
Commission

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/01/2018

AUTR.BUDG. CENT.SPEC.2015	(12)	
AUTR.BUDG. CENT.SPEC.2016	1 894	
AUTR.BUDG. CENT.SPEC.2017	1 766	
COMMISSION JOURNAUX	266	
COMMISSIONS TICKET BUS	916	
COMMISSION TICKET NET	4 311	
FRAIS MANIPULATION BONS	9 161	
COMMISSIONS PHOTOMATON	109	
COMMISSIONS REGLO CETELEM	1 678	
COMMISSIONS JEUX ENFANTS	11	
COMMISSIONS DISTRIB.BILLETS	157	
COMMISSIONS ACNIELSEN/IRIGROUP	14 732	
COM.COFFRETS CADEAUX N.T.	5 242	
COM.COFFRETS CADEAUX TAX.	7 508	
COMMISSIONS LA POSTE	611	
LOCATIONS PRECAIRES	22 954	
LOCATIONS BOUTIQUES	682 475	
LOYER PRIDIS FLEURS	20 118	
LOC. CENTRE AUTO	65 679	
MISE DISPOSITION PERSONNEL	135 602	
LOCATION VEHICULES	135 331	
VUL REMUNERATION RFP	5 443	
BONI SUR EMBALLAGE	439	
VENTE SACS SORTIE CAISSE	27 469	
REFACTURATION CH LOCATIVES GAL	124 891	
REFACTURATION TAXE FONCIERE	23 722	
AUTRES PROD ACTIVITE ANNEXES	15 741	
Chiffre d'affaires par marché géographique		82 989 410
Chiffre d'affaires FRANCE		82 989 410
VTES MARCHANDISES 2.1%	12 420	
VTES MARCHANDISES 5.5%	46 904 241	
VENTES TTC 10 %	1 729 995	
VTES TTC HORS CARB.-FUEL 20%	29 921 305	
VTES TTC CARBURANT-FUEL 20%	12 927 483	
COMMISSIONS G.R.I. - EXO TVA	2 230	
COMMISSIONS TELEPHONE	833	
TVA S/VENTES 5.5%	(2 444 945)	
TVA BRUTE 10%	(157 572)	
TVA S/VENTES 20 %	(4 986 955)	
TVA S/VENTES 2.10%	(255)	
TVA BRUTE CARBURANT-FUEL 20%	(2 154 580)	
RRR SUR VENTE	(31 834)	
REDUCT./VENTES 2.10 %	(13)	
REDUCT./VENTES TICKET 5.50 %	(109 847)	
REDUCT./VENTES TEL 10%	(1 503)	
REDUCT./VENTES TEL 20%	(433 666)	
REDUCT./VENTES AUTRES 5.50 %-B	(141 871)	
REDUCT./VENTES BRII 10%	(7 168)	
REDUCT./VENTES BRII 20%	(289 856)	
REDUC/VTES AUT FLUX PML 2.10 %	(78)	
REDUC/VTES AUT.FLUX PML 5.50	(285 342)	
REDUC/VTES AUT.FLUX PML 10%	(6 804)	
REDUC/VTES AUT.FLUX PML 20%	(156 737)	
VENTES DECHETS	1 004	

SAS VDB et ASS
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/01/2018

VENTE DECHETS PAPIER	28	
VENTE DECHETS CARTON	72 123	
VENTE DECHETS PLAST.	8 258	
MAIN D'OUV/AUT.PRESTAT.TTC 20%	5 670	
TVA BRUTE 20% SUR M.O.	(873)	
PRESTATIONS COOPELEC 2015	1 399	
PRESTATIONS COOPELEC 2016	286 568	
PRESTATIONS COOPELEC 2017	416 267	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2015	(66)	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2016	76 308	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2017	69 274	
AUTR.BUDGETS DIRECTS 2017	300	
BUDG.MACAP CENT.REG. 2014	28	
BUDG.MACAP CENT.REG. 2015	64	
BUDG.MACAP CENT.REG. 2016	8 352	
BUDG.MACAP CENT.REG. 2017	162 047	
BUDG.MACAP CENT.REG. 2018	6 346	
AUT BUDGETS CENT REG 2015	836	
AUT BUDGETS CENT REG 2016	105 333	
AUT BUDGETS CENT REG 2017	172 448	
AUTR.BUDG. CENT.SPEC.2015	(12)	
AUTR.BUDG. CENT.SPEC.2016	1 894	
AUTR.BUDG. CENT.SPEC.2017	1 766	
COMMISSION JOURNAUX	266	
COMMISSIONS TICKET BUS	916	
COMMISSION TICKET NET	4 311	
FRAIS MANIPULATION BONS	9 161	
COMMISSIONS PHOTOMATON	109	
COMMISSIONS REGLO CETELEM	1 678	
COMMISSIONS JEUX ENFANTS	11	
COMMISSIONS DISTRIB.BILLETS	157	
COMMISSIONS ACNIELSEN/IRIGROUP	14 732	
COM.COFFRETS CADEAUX N.T.	5 242	
COM COFFRETS CADEAUX TAX.	7 508	
COMMISSIONS LA POSTE	611	
LOCATIONS PRECAIRES	22 954	
LOCATIONS BOUTIQUES	682 475	
LOYER PRIDIS FLEURS	20 118	
LOC. CENTRE AUTO	65 679	
MISE DISPOSITION PERSONNEL	135 602	
LOCATION VEHICULES	135 331	
VUL REMUNERATION RFP	5 443	
BONI SUR EMBALLAGE	439	
VENTE SACS SORTIE CAISSE	27 469	
REFACTURATION CH LOCATIVES GAL	124 891	
REFACTURATION TAXE FONCIERE	23 722	
AUTRES PROD ACTIVITE ANNEXES	15 741	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/01/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(413 824)	(33 450)	(380 374)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		336 232		336 232
RESULTAT COMPTABLE		(77 592)	(33 450)	(44 142)

(1) après retraitements fiscaux.

--

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/01/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN			18 011 374	
			18 011 374	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE			737 116	
			737 116	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			18 748 490	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2018
	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS		30 270 000	25 182 500
		TOTAL	30 270 000	25 182 500

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/01/2018

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	ORGANIC TASCOM	6 957 30 275
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		37 232

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

31/01/2018

Interne

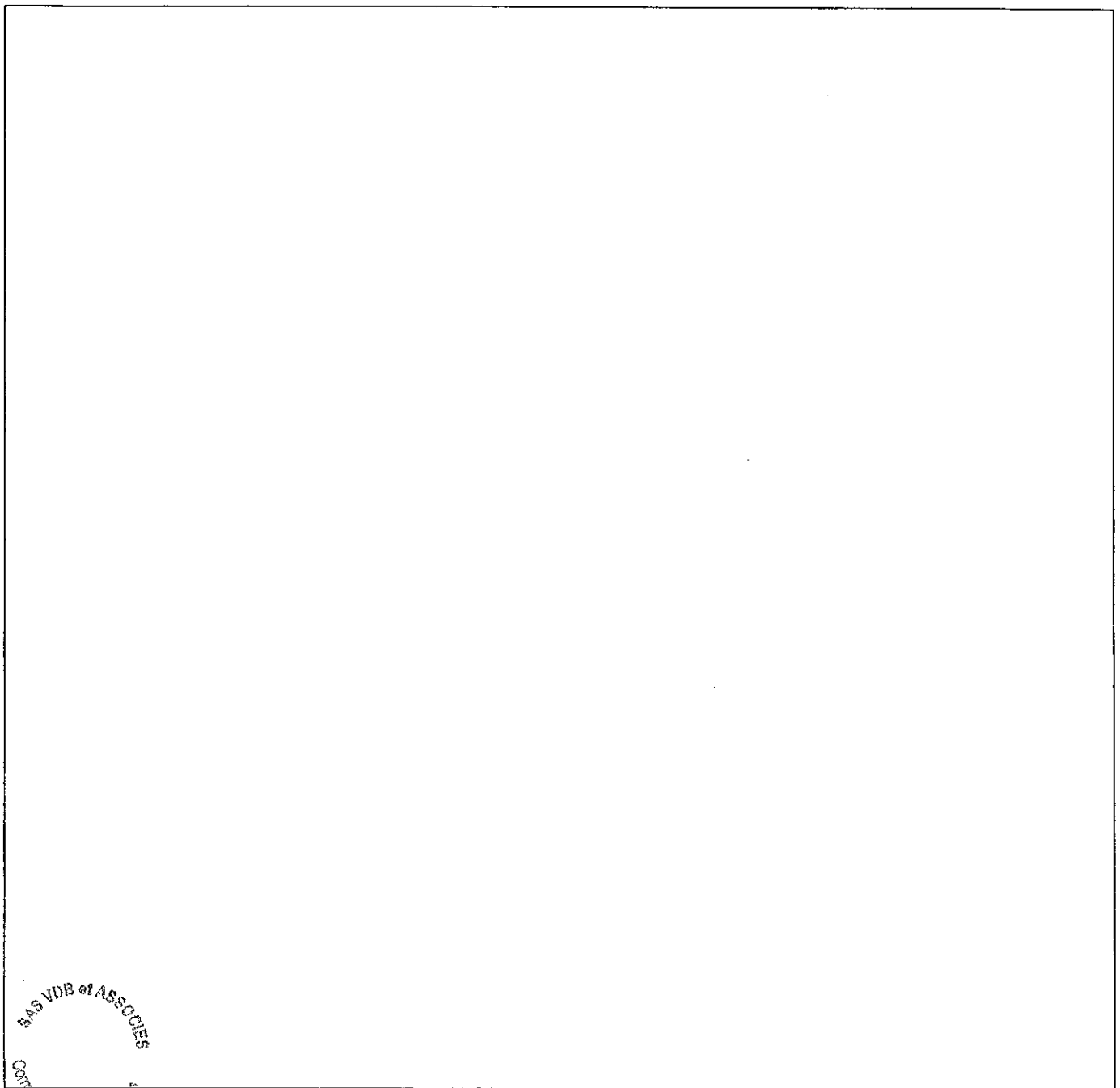
Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		31/01/2018	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		16	
	Professions intermédiaires		38	
	Employés		254	
	Ouvriers			
	TOTAL		308	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2018

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
MAETIS	SAS	27 129 140	95,10



ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/01/2018

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SNC LA GODINIERE	7 622	(120 769)	99,80	764	
SARL FAGNIERES VOYAGES	68 602	2 641	100,00	116 000	116 000
SARL PRIDIS	18 294	1 591 494	99,92	1 514 162	1 514 162
SCI MONT HERY	1 524	42 370	100,00	46 000	46 000
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SNC LA GODINIERE	456 618		1 286 395	(121 439)	
SARL FAGNIERES VOYAGES	15 044	224 037	454 805	4 999	
SARL PRIDIS			5 028 781	10 971	
SCI MONT HERY	203 618		117 693	42 370	42 801
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		31/01/2014	31/01/2015	31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	118 800	118 800	118 800	118 800	118 800
	Nombre d'actions ordinaires	74 250	74 250	74 250	74 250	74 250
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	87 286 690	82 472 716	77 006 617	83 268 345	82 989 410
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	5 029 358	3 544 764	1 640 499	2 998 207	3 230 648
	Impôts sur les bénéfices	1 156 093	684 711	152 021	15 923	(33 450)
	Participation des salariés	119 568				
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	2 163 362	1 426 087	351 609	(273 771)	(44 142)
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	51	39	20	40	44
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	29	19	5	(4)	(1)
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	221	330	331	384	308
	Montant de la masse salariale	7 102 935	7 368 758	7 519 362	7 666 272	7 242 600
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 853 693	1 943 579	1 972 489	2 048 786	1 958 342

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

1 676 162

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

140 890

2 014 274

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

50 168

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

43 758

5 072

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2018

Total des produits exceptionnels		834 419
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		80 696
PROD EXEPT S/ OPER GEST	700	
ECART POSITIF SUR SINISTRE	593	
PR / EX ANT ACHATS	10 522	
PR./EXER.ANT.FRAIS ACCESSOIRES	2 113	
PROD EX ANT RISTOURNE	2 160	
PR. EXT ANT SOUS TRAITANCE	377	
PR./EX.ANT. ASSURANCE	825	
PR EX ANT REM INTER HONORAIRES	6 841	
PR./EX.ANT-PUBLICITE	8 044	
PR./EX.ANT-SERV.BANC. & ASSIM.	1 898	
PR EX ANT / COTISAT SCAPARF	12 728	
PR./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ORG.	27 428	
PROFIT EX ANT PART PUB	5 068	
PROFIT / EX ANT AUTRES PRODUIT	1 398	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		347 368
PRODUITS CESSIONS IMMO.CORPOR.	29 499	
PRODUITS CESSION IMMO.FINANC.	295 142	
PRODUITS EXEP DIVERS	22 726	
Reprises sur provisions et transferts de charges		406 356
REPRISE AMORT DEROGATOIRES	147 476	
REPRISE SUR PR RISQUES	258 880	
Total des charges exceptionnelles		498 188
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		146 970
CH.EX.AMENDES FISCALES/PENALES	1 000	
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	6 750	
SUBVENTIONS ACCORDEES	25 000	
AUT CHARG EXEPT S/OPER GEST	4 773	
FRANCHISE SUR SINISTRE	6 724	
CH./EX.ANT-ACH.MATIER.-FOURNIT	184	
CH./EX.ANT FR ACCESS ACHATS	3	
CH./EX.ANT SOUS TRAITANCE	3 172	
CH./EX.ANT-LOCATIONS	1 455	
CH./EX.ANT ENTRET REPARATIO	3 180	
CH./EX.ANT-DIVERS	3 496	
CH./EX.ANT-HONORAIRES	1 083	
CH./EX.ANT-PUBLICITE	57 412	
CH./EX.ANT.COTIS DIVERS	4 026	
CH./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ORG.	50	
CH./EX.ANT.REMUNERATION PERS.	17 353	
CH./EX.ANT-PART.PUB.	1 081	
CH./EX.ANT-TRANSFERT CHARGE	10 226	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		85 076
VNC IMMOBILISATION CORPORELLE	42 190	
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	42 886	

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/01/2018
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOT.PROV.PR.RIS.& CH.EXCEPTION</i>	266 142	266 142
Résultat exceptionnel		336 232

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/01/2018

REFACTURATION SERVICES EXTERIEURS	139 217
REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONNEL	51 773
TOTAL	190 990

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES	0
-----------------------------------	----------

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES	0
--	----------

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	25 182 500
--	-------------------

3.1 Crédit Agricole Nord-Est	3 018 750
-------------------------------------	------------------

Hypothèque de 1er rang du centre commercial en garantie d'un emprunt de 5 250 000 € sur 15 ans.
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 €, plus intérêts, frais, commissions et autres accessoires pour un montant de 393 750 €.

Date d'autorisation : 14/11/2013

3.2 Crédit Coopératif	2 625 000
------------------------------	------------------

Hypothèque de 1er rang du centre commercial en garantie d'un emprunt de 5 250 000 € sur 15 ans.
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 €, plus intérêts, frais, commissions et accessoires

Date d'autorisation : 14/11/2013

3.3 BPI France Financement	3 018 750
-----------------------------------	------------------

Hypothèque de 1er rang du centre commercial en garantie d'un emprunt de 5 250 000 € sur 15 ans.
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 €, plus intérêts, frais, commissions et autres accessoires pour un montant de 393 750 €.

Date d'autorisation : 14/11/2013

3.4 Crédit Coopératif	1 760 000
------------------------------	------------------

Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché sis à Fagnières
en garantie d'un emprunt de 1 760 000 € sur 7 ans.

Date d'autorisation : 14/11/2013

3.5 Crédit Agricole Nord-Est	1 000 000
-------------------------------------	------------------

Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché sis à Fagnières
en garantie d'un emprunt de 1 000 000 € sur 7 ans.

Date d'autorisation : 14/11/2013

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

3.6 BPI France Financement

1 760 000

Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché sis à Fagnières
en garantie d'un emprunt de 1 760 000 € sur 7 ans.

Date d'autorisation : 14/11/2013

3.7 Crédit Agricole Nord-Est

4 000 000

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS dans le cadre
d'un concours bancaire de 4 000 000 €.

Date d'autorisation : 28/05/2015

3.8 Crédit Coopératif

3 000 000

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS dans le cadre
d'un concours bancaire de 3 000 000 €.

Date d'autorisation : 28/05/2015

3.9 Banque Populaire Alsace Lorraine Champagne

1 000 000

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS dans le cadre
d'un concours bancaire de 1 000 000 €.

Date d'autorisation : 28/05/2015

3.10 Crédit Coopératif

2 000 000

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS en rang courant
dans le cadre d'un concours bancaire de 2 000 000 €

Nantissement de compte titres financiers à hauteur
de 20 008 € en capital augmenté des intérêts
commissions, frais et accessoires

Date d'autorisation :

3.11 Caisse d'Epargne

2 000 000

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS en 5ème rang
dans le cadre d'un concours bancaire de 2 000 000 €

Date d'autorisation :

SAS VOB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

V. ENGAGEMENTS DONNES

18 011 374

5.1 Au profit de la société SEDANDIS

1 484 648

La société s'est portée caution solidaire de la SAS SEDANDIS 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.

En-cours au 31.12.2017 : 1 484 648

Date d'autorisation :
23/02/2005

5.2 Au profit de la société BARDIS

292 116

La société s'est portée caution solidaire à hauteur de 13.50% de la société BARDIS au profit de la Caisse d'Epargne Lorraine Champagne Ardennes en garantie d'un emprunt de 4 500 000 € et des intérêts.

En-cours au 31.12.2017 : 2 163 821

Date d'autorisation : 28/01/2008

5.3 Au profit de la société METZDIS

173 040

La société s'est portée caution solidaire de la société METZDIS au profit de la Société Générale en garantie d'un emprunt de 7 210 000 € sur 15 ans.

Ce cautionnement est limité à 6 % de 40% de l'obligation garantie en principal (soit 173 340 €) augmenté des intérêts, commissions, frais, accessoires, indemnités de résiliation et soulie 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'auto-financement permette le remboursement des autres dettes

En-cours au 31.01.2018 : 1 545 000

Date d'autorisation : 13/12/2007

5.4 Au profit de la société METZDIS

119 958

La société s'est portée caution solidaire de la société METZDIS à hauteur de 6% au profit de Caisse d'Epargne de Lorraine en garantie de deux emprunts de 15 ans pour un montant de 5 000 000 € et pour un montant de 3 000 000 € et des intérêts, destiné à financer l'acquisition des titres des sociétés FINHAUDIS,

SAS VDB et
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

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 période de 5 années consécutives, à l'exclusion de la première année de différé d'amortissement.

En-cours au 31.01.2018 : 1 999 292

Date d'autorisation : 19/06/2008

5.5 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION

249 500

La société s'est portée caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 3 100 000 € sur 12 ans accordé par le Crédit Coopératif.

Cette caution est limitée à hauteur de 249 500 € 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 emprunts de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION.

En-cours au 31.12.2017 : 3 127 858

Date d'autorisation : 21/01/2016

5.6 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION

214 265

La société s'est portée caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 2 400 000 € sur 12 ans accordé par le Crédit 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 à nouveau négatif,
- d'une capacité d'autofinancement de la société SODIFER supérieure aux annuités en capital de la société SODIFER et de la société FERTE DISTRIBUTION.

En-cours au 31.12.2017 : 2 255 424

Date d'autorisation : 21/01/2016

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

5.7 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION

76 000

La société s'est portée caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 800 000 € sur 12 ans accordé par la banque EDEL. Cette caution est limitée à hauteur de 76 000 €.

En-cours au 31.12.2017 : 757 322

Date d'autorisation : 21/01/2016

5.8 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION

47 500

La société s'est portée caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un concours bancaires de 500 000 € sur 7 ans accordé par la banque EDEL. Cette caution est limitée à hauteur de 47 500 €.

En-cours au 31.12.2017 : 465 548

Date d'autorisation : 21/07/2016

5.9 Au profit de la société SODIFER

1 409 470

La société s'est portée 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.

En-cours au 31.01.2017 : 1 409 470

Date d'autorisation : 30/12/2010

5.10 Au profit de la société SODIFER

144 115

La société s'est portée caution solidaire de la société SODIFER en garantie d'un emprunt de 1 517 000 € sur 12 ans accordé par le Crédit Coopératif.

Cette caution est limitée à hauteur de 144 115 € 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 emprunts de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION.

En-cours au 31.12.2017 : 1 514 952

SAS VDS ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

Date d'autorisation : 21/01/2016

5.11 Au profit de la société SODIFER

95 000

La société s'est portée caution solidaire de la société SODIFER en garantie d'un emprunt de 1 000 000 € sur 12 ans accordé par le Crédit Coopératif.

Cette caution est limitée à hauteur de 95 000 € 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 emprunts de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION.

En-cours au 31.12.2017 : 378 707

Date d'autorisation : 21/01/2016

5.12 Au profit de la société VANDIS

528 340

La société s'est portée caution solidaire de la société VANDIS en garantie d'un emprunt de 9 130 000 € sur 15 ans accordé par le Oseo Financement.

Cette caution est limitée à 12 % du montant de l'emprunt soit 1 095 600 € 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.

En-cours au 31.12.2017 : 4 402 851

Date d'autorisation : 18/12/2008

5.13 Au profit de la société VANDIS

562 970

La société s'est portée caution solidaire de la société VANDIS en garantie d'un emprunt de 9 130 000 € sur 15 ans accordé par la Banque Populaire Lorraine Champagne.

Cette caution est limitée à 12 % du montant de l'emprunt soit 1 095 600 € en principal augmenté des intérêts, frais, commissions et le cas échéant

SAS VDB et
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

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 liés à charge dans l'acte de prêt global.

En-cours au 31.12.2017 : 4 691 419

Date d'autorisation : 18/12/2008

5.14 Au profit de la société VANDIS

740 303

Caution solidaire de la société VANDIS en garantie d'un emprunt de 6 169 195.72 € sur 15 ans accordé par la banque EDEL.

Cette caution est limitée à 740 303.49 € en capital et 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 mainlevée.

En-cours au 31.12.2017 : 5 378 832

Date d'autorisation : 28/01/2016

5.15 Au profit de la société CASTELDIS

1 795 915

Caution solidaire de la société CASTELDIS en garantie d'un concours bancaire à long terme de 33 800 000 € accordé par un pool bancaire constitué par :

- la Banque Nationale de Paris : 11 000 000 € sur 15 ans pour la tranche 1 et 1 000 000 € sur 10 ans pour la tranche 2.
- la Banque Française du Crédit Coopératif : 10 900 000 € sur 15 ans pour la tranche 1 et 1 100 000 € sur 10 ans pour la tranche 2.
- Oseo Financement : 8 700 000 € sur 15 ans pour la tranche 1 et 900 000 € 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 de 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

SAS VDB 248
Compagnie aux Comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

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.

En-cours au 28/02/2017 :

Banque Nationale de Paris	tranche 1	6 241 805
Banque Nationale de Paris	tranche 2	263 240
Oseo	tranche 2	270 000

En-cours au 31/12/2017 :

Crédit Coopératif	tranche 1	5 877 965
Crédit Coopératif	tranche 2	172 316
Oseo	tranche 1	4 278 626

Date d'autorisation : 15/01/2009

5.16 Au profit de la société FAGNIERES VOYAGES

123 337

Cauton solidaire de FAGNIERES VOYAGES en garantie de toutes sommes que cette dernière pourrait devoir au CIC Est.

Cauton limitée à 123 337 €, augmentée des intérêts, frais, commissions, pénalités, intérêts de retard et accessoires.

Date d'autorisation : 27/05/2010

5.17 Au profit de la société FAGNIERES VOYAGES

100 700

Cauton solidaire de FAGNIERES VOYAGES en garantie de la caution bancaire consentie par le 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.

Date d'autorisation : 13/11/2014

5.18 Au profit de la société HIRSONDIS

131 200

Cauton solidaire de la société HIRSONDIS en garantie d'un emprunt de 820 000 € sur 12 ans consenti par le Crédit Coopératif.

Cauton limitée à 131 200 € 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.

En-cours au 31.12.2017 :

524 066

Date d'autorisation : 25/06/2012

SAS VDB et ASS
Commission aux Comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

5.19 Au profit de la société HIRSONDIS

179 916

Caution solidaire de la société HIRSONDIS en garantie d'un emprunt de 1 634 000 € sur 12 ans consenti par Oseo.

Caution limitée à 16 % de l'en-cours 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.

En-cours au 31.12.2017 : 1 124 476

Date d'autorisation : 25/06/2012

5.20 Au profit de la société SODHIRS

282 560

Caution solidaire de la société SODHIRS en garantie d'un emprunt de 1 766 000 € sur 12 ans consenti par le Crédit Coopératif.

Caution limitée à 282 560 € en principal, majoré des frais, intérêts et accessoires jusqu'à justification de 5 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.

En-cours au 31.12.2017 : 1 142 629

Date d'autorisation : 25/06/2012

5.21 Au profit de la société SODHIRS

282 560

Caution solidaire de la société SODHIRS en garantie d'un emprunt de 1 766 000 € sur 12 ans dont 9 mois de différé en capital consenti par le CIC Est.

Caution limitée à 282 560 € 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 pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées, et ce, pendant 5 années consécutives.

En-cours au 31.12.2017 : 1 074 827

Date d'autorisation : 25/06/2012

5.22 Au profit de la société SODHIRS

189 114

Caution solidaire de la société SODHIRS en garantie d'un emprunt de 1 768 000 € sur 12 ans consenti par Oseo.

Caution limitée à 16 % de l'en-cours 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.

SAS VOR
Cession aux Ceteo

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

En-cours au 31.12.2017 : 1 181 961

Date d'autorisation : 25/06/2012

5.23 Au profit de la société SCAPEST

3 077 990

Caution solidaire et divise de la SCAPEST en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 125 000 000 € qui seront consentis par :

*- Le Crédit Coopératif pour un montant de :

- 14 000 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 11 000 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

*- Oseo pour un montant de :

- 13 200 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 6 800 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

*- La Banque Européenne du Crédit Mutuel pour un montant de :

- 21 500 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 13 500 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

*- La Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord-Est pour un montant de :

- 12 500 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 7 500 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

*- La Caisse d'Epargne et de Prévoyance de Lorraine Champagne Ardennes pour un montant de :

- 15 250 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 9 750 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

Caution à hauteur de 2.9509 % du montant des emprunts en principal, majoré des frais, intérêts et accessoires.

En-cours au 31.12.2017 : 104 306 818

Date d'autorisation : 30/05/2013

5.24 Au profit de la société MAREUILDIS

2 242 500

Caution solidaire de la société MAREUILDIS en garantie d'un emprunt de 7 500 000 € sur 15 ans consenti par le Crédit Coopératif.

Caution limitée à 1 725 000 € en principal outre intérêts, commissions, frais et accessoires dans la limite de 517 500 €, 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.

En-cours au 31.01.2018 : 3 422 061

Date d'autorisation : 24/07/2008

5.25 Au profit de la société MAREUILDIS

862 500

Caution solidaire de la société MAREUILDIS en garantie d'un emprunt de 3 750 000 € sur 198 mois consenti par le Crédit Agricole Brie de Picardie.

Caution limitée à 862 500 € en principal plus intérêts, commissions, frais et

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

accessoires , et à la parution de deux exercices bénéficiaires successifs sans report à nouveau négatif.

En-cours au 31.01.2018 : 2 052 700

Date d'autorisation : 25/07/2008

5.26 Au profit de la société FIFER

536 000

Caution solidaire de la société FIFER en garantie d'un emprunt de 3 300 000 € sur 12 ans consenti par le Crédit Coopératif.

Caution limitée à 536 000 € 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 d'un an de leur endettement respectif.

Date d'autorisation : 19/06/2008

5.27 Au profit de la société EPERDIS

520 000

Caution solidaire de la société EPERDIS en garantie d'un emprunt de 1 300 000 € consenti par la Banque Populaire

Caution limitée à 520 000 €.

La caution est libérable après 3 ans de résultat nets consolidés consécutifs bénéficiaires et 3 ans de capacité d'autofinancement consolidée consécutives supérieurs à la charge de remboursement annuelle de l'endettement consolidé en capital.

En cours au 31/01/2018 429 925

5.28 Au profit de la société EPERDIS

1 016 640

Caution solidaire de la société EPERDIS en garantie d'un emprunt de 2 900 000 € consenti par la Caisse d'Epargne

En cours au 31/01/2018 1 016 640

5.29 Au profit de la société EPERDIS

73 217

Caution solidaire de la société EPERDIS en garantie d'un emprunt de 225 000 € consenti par la Caisse d'Epargne

En cours au 31/01/2018 73 217

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

5.30 Au profit de la société EPERDIS

460 000

Caution solidaire de la société EPERDIS en garantie d'un emprunt de 3 450 000 €
consenti par le CIC
Caution limitée à 1 380 000 €.

En cours au 31/01/18

460 000

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **473 720 €**.

Ce crédit inclut notamment 17 309 € provenant de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupement assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

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.