

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 16/11/2022 sous le numéro de dépôt 2728

Comptes annuels

SAS CHADIS

ROUTE D'EPERNAY

51510 FAGNIERES

Exercice clos le : 31/01/2022

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 30621648200027

Sommaire

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

<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>31</i>

Bilan Actif

		31/01/2022			31/01/2021
		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	278 560	224 442	54 118	41 556
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	17 881		17 881	12 216
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 998 165	97 681	2 900 484	2 902 250
	Constructions	38 846 427	19 689 818	19 156 608	21 390 095
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 379 194	4 903 838	3 475 357	4 556 362
	Autres immobilisations corporelles	2 819 590	2 194 319	625 271	592 642
	Immobilisations en cours	356 715		356 715	19 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 679 359	764	1 678 595	1 677 595
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	3 575 916		3 575 916	3 586 971
	Prêts				146
	Autres immobilisations financières	167 526		167 526	187 490
TOTAL (II)		59 119 334	27 110 862	32 008 472	34 966 322
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	80 068		80 068	75 011
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 415 363	101 007	6 314 357	5 994 528
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 633 841	6 061	1 627 780	1 707 026
	Autres créances	3 476 668		3 476 668	3 372 949
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	11 395 902		11 395 902	10 617 122
	DISPONIBILITES	1 837 301		1 837 301	2 912 405
	Charges constatées d'avance	402 977		402 977	392 432
	TOTAL (III)	25 242 119	107 068	25 135 052	25 071 474
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		84 361 453	27 217 930	57 143 524	60 037 796

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

146

CERTIFIE CONFORME
Guille

Bilan Passif

		31/01/2022	31/01/2021
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	11 215 139	14 059 336
	Report à nouveau		(2 387 765)
	Résultat de l'exercice	1 114 118	1 295 868
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	34 374 303	35 012 484
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	328 087	310 999
	Provisions pour charges	531 571	791 558
	Total des provisions	859 658	1 102 557
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 146 074	15 552 460
	Emprunts et dettes financières divers (3)	900 303	337 144
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 437	2 670
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 810 391	5 273 975
	Dettes fiscales et sociales	2 364 974	2 281 689
	DETTE DIVERSES		
DETTE (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	210 003	60 376
	Autres dettes	298 186	262 220
	Produits constatés d'avance (1)	159 195	152 222
	Total des dettes	21 909 563	23 922 754
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	57 143 524	60 037 796
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 114 118,08	1 295 868,07
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 589 623	10 652 078
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	84 629	
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

				31/01/2022	31/01/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	75 078 011		75 078 011	70 668 753
	Production vendue (Biens)	3 983 613		3 983 613	4 174 388
	Production vendue (Services et Travaux)	2 717 444		2 717 444	2 351 674
	Montant net du chiffre d'affaires	81 779 068		81 779 068	77 194 816
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			8 000	23 525
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			508 446	727 375
	Autres produits			369 975	291 911
	Total des produits d'exploitation (1)			82 665 489	78 237 626
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			59 299 861	54 509 809
	Variation de stock			(291 262)	1 053 416
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 231 836	2 651 794
	Variation de stock			(5 057)	(2 249)
	Autres achats et charges externes			5 416 666	5 296 662
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 439 006	1 537 410
	Salaires et traitements			6 307 224	6 377 058
	Charges sociales du personnel			1 613 777	1 603 705
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 336 368	3 462 805
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			103 482	157 406
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			47 728	59 766
Autres charges			36 742	17 715	
Total des charges d'exploitation (2)			80 536 371	76 725 297	
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 129 118	1 512 329	

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2022	31/01/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 129 118	1 512 329
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		56
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	15 540	20 559
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	125 385	157 647
	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		140 925	178 262
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	220 582	180 113
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		220 582	180 113
RESULTAT FINANCIER		(79 657)	(1 851)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 049 461	1 510 478
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	35 599	15 875
	Sur opérations en capital	17 865	84 490
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	258 880	258 880
	Total des produits exceptionnels	312 344	359 245
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	126 479	391 556
	Sur opérations en capital	16 230	55 683
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	307 801	
	Total des charges exceptionnelles	450 510	447 239
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(138 166)	(87 994)
PARTICIPATION DES SALAIRES		88 879	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		708 298	126 616
TOTAL DES PRODUITS		83 118 758	78 775 133
TOTAL DES CHARGES		82 004 640	77 479 265
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 114 118	1 295 868
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		76 355	84 449
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		132 873	73 393

Etats financiers au 31/01/2022

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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 **57 143 524** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 83 118 758** euros et un total **charges de 82 004 640** euros, dégageant ainsi un **résultat de 1 114 118** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022**.
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.

Concernant les méthodes de présentation, il a été décidé, à compter de cet exercice, de ne plus transférer les comptes d'achats et de ventes de produits finis dans les comptes d'achats et de ventes de marchandises.

Les principales méthodes utilisées sont :

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.

Règles et Méthodes Comptables

Type d'immobilisations	durée d'amortissement
Concessions Brevets Licence	de 1 à 3 ans
Terrains	Non amortissable
Agencements des terrains	de 1 à 20 ans
Constructions	de 2 à 25 ans
Agencements des constructions	de 3 à 20 ans
Voies de terre	20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 15 ans
Installations et agencements	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	de 2 à 4 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.

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 101 007 € a été constatée au 31/01/2022.

Règles et Méthodes Comptables

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 6 061 € a été constatée au 31/01/2022.

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 31/01/2022.

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 aumoment 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 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 65 ans).

Règles et Méthodes Comptables

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 25 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 647 013 € au 31/01/2022.

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

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

Règles et Méthodes Comptables

5) Déficit reportable

NEANT

Autres informations

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

La loi n°2021-689 du 31 mai 2021 relative à la gestion de la sortie de crise sanitaire instaure un régime transitoire à compter du 2 juin et jusqu'au 30 septembre 2021 inclus permettant d'amorcer le rétablissement des règles de droit commun, tout en conservant la faculté de prendre des mesures adaptées à l'évolution de la situation sanitaire.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société constate que les mesures prises successivement n'ont pas eu un impact significatif sur son activité.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 post clôture

La loi n°2022-46 du 22 janvier 2022 renforce les outils de gestion de la crise sanitaire et instaure le passe vaccinal qui modifie certaines dispositions de la loi n° 2021-689 du 31 mai 2021 relative à la gestion de la sortie de crise sanitaire.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	257 941		110 208	29 960	41 748	296 441
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	257 941		110 208	29 960	41 748	296 441
CORPORELLES	Terrains	2 998 165					2 998 165
	Constructions sur sol propre	34 591 910		37 842			34 629 752
	sur sol d'autrui	186 114					186 114
	instal. agencet aménagement	4 004 562		26 000			4 030 562
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 991 124		46 728		658 658	8 379 194
	Instal., agencement, aménagement divers	365 237		26 668			391 905
	Matériel de transport	121 407		94 400			215 807
	Matériel de bureau, mobilier	2 098 074		113 805			2 211 878
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	19 000		337 715			356 715
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 375 592		683 158		658 658	53 400 091
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 678 359		1 000			1 679 359
	Autres titres immobilisés	3 586 971				11 055	3 575 916
	Prêts et autres immobilisations financières	187 636		7 650		27 760	167 526
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 452 966		8 650		38 815	5 422 802
TOTAL		59 086 498		802 016	29 960	739 221	59 119 334

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	204 169	20 273		224 442
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	204 169	20 273		224 442
CORPORELLES	Terrains	95 915	1 766		97 681
	Constructions sur sol propre	12 483 040	1 755 473		14 238 513
	sur sol d'autrui	808 931			808 931
	instal. agencement aménagement	4 100 518	541 856		4 642 374
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 434 763	1 122 558	653 483	4 903 838
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	204 351	32 082		236 432
	Matériel de transport	40 337	38 176		78 513
	Matériel de bureau, mobilier	1 747 388	131 985		1 879 373
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		23 915 243	3 623 896	653 483	26 885 656
TOTAL		24 119 412	3 644 169	653 483	27 110 098

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Différentiel de durée et au	Dotations	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Reprises	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
		Mode dégressif			Mode dégressif		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
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							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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	776 649		258 880	517 769
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	325 908	47 728	31 747	341 889
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 102 557	47 728	290 627	859 658
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	129 574	101 007	129 574	101 007
	Sur comptes clients	30 080	2 475	26 495	6 061
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	160 418	103 482	156 069	107 832
TOTAL GENERAL		1 262 975	151 210	446 695	967 490
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			151 210	187 815 258 880	
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.					

Créances et Dettes

		31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	167 526		167 526
	Clients douteux ou litigieux	12 011	12 011	
	Autres créances clients	1 621 829	1 621 829	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	836	836	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 617	4 617	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	312 191	312 191	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	285	285	
	Groupe et associés (2)	2 786 533	2 786 533	
	Débiteurs divers	372 206	372 206	
	Charges constatées d'avances	402 977	402 977	
	TOTAL DES CREANCES	5 681 011	5 513 485	167 526
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		87		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		233		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2022	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)	84 629	84 629		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	13 061 445	1 953 947	7 728 699	3 378 799
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	192 005			192 005
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 810 391	4 810 391		
	Personnel et comptes rattachés	927 706	927 706		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	534 768	534 768		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	253 662	253 662		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	648 837	648 837		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	210 003	210 003		
	Groupe et associés (2)	708 298	708 298		
	Autres dettes	298 186	298 186		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	159 195	159 195		
	TOTAL DES DETTES	21 889 126	10 589 623	7 728 699	3 570 804
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 488 386			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/01/2022

Total des Produits à recevoir		289 988
Autres créances clients		15
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	15	
Autres créances		289 973
FOURNISSEURS AVOIR ACHAT A REC	93 871	
FOURNISSEURS RISTOURNES A RECE	12 289	
FOURNISSEURS AVOIR FG A REC	2 328	
ORGANISMES SOCIAUX(PROD.A REC)	4 617	
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	285	
INTERETS C/C A RECEVOIR	11 559	
PRODUITS A RECEVOIR	119 122	
INTERETS COURUS S/CAT	45 902	

Charges à payer

31/01/2022

Total des Charges à payer		3 011 387
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 341
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	4 341	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 342 336
FOURNISSEURS FACT FG A RECEVOI	991 098	
FOURNISSEURS FACT ACHAT A RECE	351 239	
Dettes fiscales et sociales		1 662 255
DETTES PROV. CONGES PAYES	549 336	
DETTES PROV. PARTICIP. SAL.	88 879	
INTERESSEMENT A PAYER	113 557	
PRIME CONVENTION. A PAYER	35 579	
PRIME BILAN AU PERSO. A PAYER	76 802	
AUTRES CHARGES PERSONNEL A PAYER	60 000	
CHARG.SOC./CONGES PAYES	177 985	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	40 487	
FORMATION CONTINUE A PAYER	2 243	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	29 829	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	7 390	
CHARG.SOC./PRIME CONV.A PAYER	12 453	
CHARG SOC/PRIMES A PAYER	26 881	
CHARGES SOCIALES S/AUTRES CHARGES A PAYER	21 000	
CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER	11 701	
ETAT - CHARGES A PAYER	407 980	
CH FISCALES S/PRIME CONVENT	153	
Autres dettes		2 454
CLIENTS ACOMPTES	2 454	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			402 977
SERVICES EXTERIEURS	01/02/2023 31/01/2023	270 815	
ACHATS	01/02/2023 31/01/2023	132 162	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			402 977

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			159 195
LOCATIONS	01/02/2023 31/01/2023	159 195	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			159 195

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2022
Capital social	118 800				118 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365				21 914 365
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	11 880				11 880
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	14 059 336			(2 844 196)	11 215 139
Report à nouveau	(2 387 765)	1 295 868		1 091 896	
Résultat de l'exercice	1 295 868	(1 295 868)		1 114 118	1 114 118
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	35 012 484			(638 182)	34 374 303

Date de l'assemblée générale 15/07/2021

Dividendes attribués 1 752 300

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 35 012 484

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 35 012 484

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 (638 182)

Capital social

31/01/2022		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	74 250,00	1,6000	118 800,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	74 250,00	1,6000	118 800,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	75 078 011		75 078 011
Production vendue de biens	3 983 613		3 983 613
Production vendue de travaux	7 217		7 217
Production vendue de services	2 710 226		2 710 226
TOTAL	81 779 068		81 779 068

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	2 049 461	796 541	1 252 920
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(227 045)	(88 243)	(138 802)
RESULTAT COMPTABLE	1 822 416	708 298	1 114 118

(1) après retraitements fiscaux.

--

Engagements financiers

31/01/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN	13 681 057	
	13 681 057	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE	647 013	
	647 013	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	14 328 070	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2022
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS	BANQUES	30 270 000	26 147 500
		TOTAL	30 270 000	26 147 500

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2022

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	ORGANIC	8 197
	TASCOM	29 282
	PARTICIPATION	88 879
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	126 358

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

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2022

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.

Effectif moyen

		31/01/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		12	
	Professions intermédiaires		29	
	Employés		219	
	Ouvriers			
	TOTAL		260	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
MAETIS	SAS	27 129 140	99,78

Filiales et participations

31/01/2022

	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	(56 677)	99,80	764	
SARL FAGNIERES VOYAGES	68 602	95 285	100,00	116 000	116 000
SARL PRIDIS	18 294	1 601 427	99,92	1 514 162	1 514 162
SCI MONT HERY	1 524	69 800	100,00	46 000	46 000
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SNC LA GODINIERE	342 852		1 039 504	(64 969)	
SARL FAGNIERES VOYAGES		224 037	223 177	18 287	
SARL PRIDIS			5 328 788	6 613	
SCI MONT HERY	385 728		121 627	68 276	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
Capital	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nettes					
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)

		31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022
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)	82 989 410	82 305 305	81 625 249	77 194 816	81 779 068
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	3 230 648	1 804 348	2 466 481	4 565 356	5 259 979
	Impôts sur les bénéfices	(33 450)	(48 461)	(45 871)	126 616	708 298
	Participation des salariés					88 879
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	(44 142)	(3 121 588)	1 051 736	1 295 868	1 114 118
	Résultat distribué		1 503 563		1 503 563	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	44	25	34	60	60
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	(1)	(42)	14	17	15
	Dividende attribué		20		20	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	315	310	262	258	260
	Montant de la masse salariale	7 242 600	7 161 497	6 762 934	6 377 058	6 307 224
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 958 342	1 984 652	1 852 912	1 603 705	1 613 777

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		1 678 359	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		109 047	
Autres créances		2 786 533	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		708 298	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		706	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		64 796	
Autres produits financiers		11 559	
Charges financières			
Charges financières		132 873	
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2022
Total des produits exceptionnels		312 344
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		35 599
PR.EXERC.ANT-ACHATS MAT.FOURNI	4 150	
PR./EX.ANT. FRAIS ACCESSOIRES	923	
PR. EXT ANT SOUS TRAITANCE	850	
PR./EX.ANT-ENTRETIEN REPAR.	2 313	
PR./EX.ANT. ASSURANCE	1 200	
PR./EX.ANT REM INTER HONORAIRE	10 000	
PR./EX.ANT-PUBLICITE	4 517	
PR./EX.ANT. FRAIS DEPLACEMENT	2 266	
PR./EX.ANT.RENUMERATION PERS.	8 610	
PR./EX.ANT-REDEVANCES...	615	
PR./EX.ANT. PART PUB	154	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		17 865
PRODUITS CESSION IMMO.FINANC.	17 865	
Reprises sur provisions et transferts de charges		258 880
REPRISE SUR PR RISQUES	258 880	
Total des charges exceptionnelles		450 510
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		126 479
FRANCHISE SUR SINISTRE	3 800	
DEPENSES LIEES COVID 19	19 443	
CH./EX.ANT-ACH.MATIER.-FOURNIT	2 121	
CH./EX.ANT SOUS TRAITANCE	5 803	
CH./EX.ANT-LOCATIONS	1 417	
CH./EX.ANT ENTRET REPARATIO	1 799	
CH./EX.ANT. ASSURANCES	468	
CH./EX.ANT.ETUDES RECHERCHES	782	
CH./EX.ANT-HONORAIRES	518	
CH./EX.ANT-PUBLICITE	89 511	
CH./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ORG.	481	
CH./EX.ANT.REMUNERATION PERS.	157	
CH./EX.ANT.CHARG.SOC.PREVOY.	178	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		16 230
VNC IMMOBILISATION CORPORELLE	5 175	
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	11 055	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		307 801
DOT EXEPTION AUX AMORTISSEMENT	307 801	
Résultat exceptionnel		(138 166)

Transferts de charges

31/01/2022

REFACTURATION SERVICES EXTERIEURS	270 359
REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONNEL	50 273
TOTAL	320 631

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 7 JUILLET 2022**

(Exercice 31 janvier 2022)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur la proposition de la Présidente, décide d'affecter et de répartir le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable..... 1.114.118,08 Euros
- Aux Associés, un dividende de 1.114.118,08 Euros

En outre l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de SIX CENT TRENTE-CINQ MILLE NEUF CENT CINQUANTE-QUATRE EUROS ET QUARANTE-DEUX CENTIME (635.954,42 €), afin de porter le dividende global à UN MILLION SEPT CENT CINQUANTE MILLE SOIXANTE-DOUZE EUROS ET CINQ CENTIMES (1.750.072,50 €).

Le revenu attaché à chaque action s'élève à VINGT-TROIS EUROS ET CINQUANTE-SEPT CENTIMES (23,57 €), soit pour 74.250 actions, une distribution totale d'UN MILLION SEPT CENT CINQUANTE MILLE SOIXANTE-DOUZE EUROS ET CINQ CENTIMES (1.750.072,50 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente assemblée générale.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartiraient ainsi :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	47,14 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.750.025,36 €

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par la Présidente mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI
31/01/2021	47,20 €	1.752.252,80 €
31/01/2020	4.090,50 €	1.499.472,00 €
31/01/2019	7.735,50 €	1.495.827,00 €

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 7 JUILLET 2022**

(Exercice 31 janvier 2022)

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur la proposition de la Présidente, décide d'affecter et de répartir le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 1.114.118,08 Euros
- Aux Associés, un dividende de 1.114.118,08 Euros

En outre l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de SIX CENT TRENTE-CINQ MILLE NEUF CENT CINQUANTE-QUATRE EUROS ET QUARANTE-DEUX CENTIME (635.954,42 €), afin de porter le dividende global à UN MILLION SEPT CENT CINQUANTE MILLE SOIXANTE-DOUZE EUROS ET CINQ CENTIMES (1.750.072,50 €).

Le revenu attaché à chaque action s'élève à VINGT-TROIS EUROS ET CINQUANTE-SEPT CENTIMES (23,57 €), soit pour 74.250 actions, une distribution totale d'UN MILLION SEPT CENT CINQUANTE MILLE SOIXANTE-DOUZE EUROS ET CINQ CENTIMES (1.750.072,50 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente assemblée générale.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartiraient ainsi :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	47,14 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.750.025,36 €

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par la Présidente mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI
31/01/2021	47,20 €	1.752.252,80 €
31/01/2020	4.090,50 €	1.499.472,00 €
31/01/2019	7.735,50 €	1.495.827,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


CERTIFIÉ CONFORME

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

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022



**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociés.fr
web : vdbassociés.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

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 DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

Aux Associés de la Société CHADIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 12/09/2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CHADIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'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 commentaires particuliers.

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.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

V/ 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 la Présidente.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

Comme précisé par l'article L. 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.

Fait à DURY, le 20 juin 2022

VDB ET ASSOCIES

REPRESENTE PAR :

François GARNIER



Vincent LE PAGE



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE 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 : 31/01/2022

APE : 4711F

SIRET : 30621648200027

Bilan Actif

		31/01/2022		31/01/2021	
		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	278 560	224 442	54 118	41 556
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	17 881		17 881	12 216
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 998 165	97 681	2 900 484	2 902 250
ACTIF CIRCULANT	Constructions	38 846 427	19 689 818	19 156 608	21 390 095
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 379 194	4 903 838	3 475 357	4 556 362
	Autres immobilisations corporelles	2 819 590	2 194 319	625 271	592 642
	Immobilisations en cours	356 715		356 715	19 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 679 359	764	1 678 595	1 677 595
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	3 575 916		3 575 916	3 586 971
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				146
	Autres immobilisations financières	167 526		167 526	187 490
	TOTAL (II)	59 119 334	27 110 862	32 008 472	34 966 322
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	80 068		80 068	75 011
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 415 363	101 007	6 314 357	5 994 528
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 633 841	6 061	1 627 780	1 707 026
	Autres créances	3 476 668		3 476 668	3 372 949
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	11 395 902		11 395 902	10 617 122
	DISPONIBILITES	1 837 301		1 837 301	2 912 405
	Charges constatées d'avance	402 977		402 977	392 432
	TOTAL (III)	25 242 119	107 068	25 135 052	25 071 474
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	84 361 453	27 217 930	57 143 524	60 037 796

(1) dont droits au bail
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont créances à plus d'un an

146

Bilan Passif

	31/01/2022	31/01/2021
Capital social ou individuel	118 800	118 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365	21 914 365
Ecarts de réévaluation		
RÉSERVES		
Réserve légale	11 880	11 880
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 215 139	14 059 336
Report à nouveau		(2 387 765)
Résultat de l'exercice	1 114 118	1 295 868
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	34 374 303	35 012 484
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	328 087	310 999
Provisions pour charges	531 571	791 558
Total des provisions	859 658	1 102 557
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 146 074	15 552 460
Emprunts et dettes financières divers (3)	900 303	337 144
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 437	2 670
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 810 391	5 273 975
Dettes fiscales et sociales	2 364 974	2 281 689
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	210 003	60 376
Autres dettes	298 186	262 220
Produits constatés d'avance (1)	159 195	152 222
Total des dettes	21 909 563	23 922 754
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	57 143 524	60 037 796
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 114 118,08	1 295 868,07
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 589 623	10 652 078
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	84 629	
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2022	31/01/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	75 078 011	70 668 753
	Production vendue (Biens)	3 983 613	4 174 388
	Production vendue (Services et Travaux)	2 717 444	2 351 674
	Montant net du chiffre d'affaires	81 779 068	77 194 816
	Production stockée		
CHARGES D'EXPLOITATION	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	8 000	23 525
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	508 446	727 375
	Autres produits	369 975	291 911
	Total des produits d'exploitation (1)	82 665 489	78 237 626
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	59 299 861	54 509 809
	Variation de stock	(291 262)	1 053 416
	Achats de matières et autres approvisionnements	3 231 836	2 651 794
	Variation de stock	(5 057)	(2 249)
	Autres achats et charges externes	5 416 666	5 296 662
CHARGES D'EXPLOITATION	Impôts, taxes et versements assimilés	1 439 006	1 537 410
	Salaires et traitements	6 307 224	6 377 058
	Charges sociales du personnel	1 613 777	1 603 705
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
CHARGES D'EXPLOITATION	- sur immobilisations	3 336 368	3 462 805
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	103 482	157 406
	- sur actif circulant		
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux provisions	47 728	59 766
	Autres charges	36 742	17 715
	Total des charges d'exploitation (2)	80 536 371	76 725 297
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 129 118	1 512 329

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat

2/2

	31/01/2022	31/01/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 129 118	1 512 329
Opér. comm.		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)		56
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	15 540	20 559
Autres intérêts et produits assimilés (3)	125 385	157 647
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	140 925	178 262
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	220 582	180 113
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	220 582	180 113
RESULTAT FINANCIER	(79 657)	(1 851)
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	2 049 461	1 510 478
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	35 599	15 875
Sur opérations en capital	17 865	84 490
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	258 880	258 880
Total des produits exceptionnels	312 344	359 245
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	126 479	391 556
Sur opérations en capital	16 230	55 683
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	307 801	
Total des charges exceptionnelles	450 510	447 239
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(138 166)	(87 994)
PARTICIPATION DES SALAIRES	88 879	
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	708 298	126 616
TOTAL DES PRODUITS	83 118 758	78 775 133
TOTAL DES CHARGES	82 004 640	77 479 265
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 114 118	1 295 868

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

76 355

84 449

132 873

73 393

Commissaire aux Comptes

Etats financiers au 31/01/2022

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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 **57 143 524** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **83 118 758** euros et un total **charges** de **82 004 640** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 114 118** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022**.

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.

Concernant les méthodes de présentation, il a été décidé, à compter de cet exercice, de ne plus transférer les comptes d'achats et de ventes de produits finis dans les comptes d'achats et de ventes de marchandises.

Les principales méthodes utilisées sont :

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.

Règles et Méthodes Comptables

Type d'immobilisations	durée d'amortissement
Concessions Brevets Licence	de 1 à 3 ans
Terrains	Non amortissable
Agencements des terrains	de 1 à 20 ans
Constructions	de 2 à 25 ans
Agencements des constructions	de 3 à 20 ans
Voies de terre	20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 15 ans
Installations et agencements	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	de 2 à 4 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.

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 101 007 € a été constatée au 31/01/2022.

Règles et Méthodes Comptables

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 6 061 € a été constatée au 31/01/2022.

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 31/01/2022.

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 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 65 ans).

Règles et Méthodes Comptables

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 25 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 647 013 € au 31/01/2022.

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

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

Règles et Méthodes Comptables

5) Déficit reportable

NEANT

Autres informations

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

La loi n°2021-689 du 31 mai 2021 relative à la gestion de la sortie de crise sanitaire instaure un régime transitoire à compter du 2 juin et jusqu'au 30 septembre 2021 inclus permettant d'amorcer le rétablissement des règles de droit commun, tout en conservant la faculté de prendre des mesures adaptées à l'évolution de la situation sanitaire.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société constate que les mesures prises successivement n'ont pas eu un impact significatif sur son activité.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 post clôture

La loi n°2022-46 du 22 janvier 2022 renforce les outils de gestion de la crise sanitaire et instaure le passe vaccinal qui modifie certaines dispositions de la loi n° 2021-689 du 31 mai 2021 relative à la gestion de la sortie de crise sanitaire.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	257 941	110 208	29 960 41 748	296 441
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	257 941	110 208	29 960 41 748	296 441
CORPORELLES					
	Terrains	2 998 165			2 998 165
	Constructions sur sol propre	34 591 910	37 842		34 629 752
	sur sol d'autrui	186 114			186 114
	instal. agencet aménagement	4 004 562	26 000		4 030 562
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 991 124	46 728	658 658	8 379 194
	Instal., agencement, aménagement divers	365 237	26 668		391 905
	Matériel de transport	121 407	94 400		215 807
	Matériel de bureau, mobilier	2 098 074	113 805		2 211 878
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours	19 000	337 715		356 715
	Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 373 592	683 158		658 658 53 400 09	
FINANCIERES					
	Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations	1 678 359	1 000		1 679 359
	Autres titres immobilisés	3 586 971		11 055	3 575 916
	Prêts et autres immobilisations financières	187 636	7 650	27 760	167 526
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 452 966	8 650		38 815 5 422 802
TOTAL	59 086 498	802 016	29 960 739 221	59 119 334	

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	204 169	20 273		224 442
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	204 169	20 273		224 442
CORPORELLES				
Terrains	95 915	1 766		97 681
Constructions sur sol propre	12 483 040	1 755 473		14 238 513
sur sol d'autrui	808 931			808 931
instal. agencement aménagement	4 100 518	541 856		4 642 374
Instal technique, matériel outillage industriels	4 434 763	1 122 558	653 483	4 903 838
Autres Instal., agencement, aménagement divers	204 351	32 082		236 432
Matériel de transport	40 337	38 176		78 513
Matériel de bureau, mobilier	1 747 388	131 985		1 879 373
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 915 243	3 623 896	653 483	26 885 656
TOTAL	24 119 412	3 644 169	653 483	27 110 098

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
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							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

SAS VDB et Associés

Commissaire aux Comptes

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
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	776 649		258 880	517 769
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	325 908	47 728	31 747	341 889
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 102 557	47 728	290 627	859 658
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	129 574	101 007	129 574	101 007
Sur comptes clients	30 080	2 475	26 495	6 061
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	160 418	103 482	156 069	107 832
TOTAL GENERAL	1 262 975	151 210	446 695	967 490
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		151 210	187 815 258 880	

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 VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Créances et Dettes

	31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	167 526		167 526
Clients douteux ou litigieux	12 011	12 011	
Autres créances clients	1 621 829	1 621 829	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	836	836	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 617	4 617	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	312 191	312 191	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	285	285	
Groupe et associés (2)	2 786 533	2 786 533	
Débiteurs divers	372 206	372 206	
Charges constatées d'avances	402 977	402 977	
TOTAL DES CREANCES	5 681 011	5 513 485	167 526
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	87		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	233		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	84 629	84 629		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	13 061 445	1 953 947	7 728 699	3 378 799
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	192 005			192 005
Fournisseurs et comptes rattachés	4 810 391	4 810 391		
Personnel et comptes rattachés	927 706	927 706		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	534 768	534 768		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	253 662	253 662		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	648 837	648 837		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	210 003	210 003		
Groupe et associés (2)	708 298	708 298		
Autres dettes	298 186	298 186		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	159 195	159 195		
TOTAL DES DETTES	21 889 126	10 589 623	7 728 699	3 570 804
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 488 386			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		31/01/2022
Total des Produits à recevoir		289 988
Autres créances clients		15
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	15	
Autres créances		289 973
FOURNISSEURS AVOIR ACHAT A REC	93 871	
FOURNISSEURS RISTOURNES A RECE	12 289	
FOURNISSEURS AVOIR FG A REC	2 328	
ORGANISMES SOCIAUX(PROD.A REC)	4 617	
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	285	
INTERETS C/C A RECEVOIR	11 559	
PRODUITS A RECEVOIR	119 122	
INTERETS COURUS S/CAT	45 902	

Charges à payer

		31/01/2022
Total des Charges à payer		3 011 387
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 341
INTERETS COURUS S'EMPRUNT	4 341	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 342 336
FOURNISSEURS FACT FG A RECEVOI	991 098	
FOURNISSEURS FACT ACHAT A RECE	351 239	
Dettes fiscales et sociales		1 662 255
DETTES PROV. CONGES PAYES	549 336	
DETTES PROV. PARTICIP. SAL.	88 879	
INTERESSEMENT A PAYER	113 557	
PRIME CONVENTION. A PAYER	35 579	
PRIME BILAN AU PERSON. A PAYER	76 802	
AUTRES CHARGES PERSONNEL A PAYER	60 000	
CHARG.SOC./CONGES PAYES	177 985	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	40 487	
FORMATION CONTINUE A PAYER	2 243	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	29 829	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	7 390	
CHARG.SOC./PRIME CONV.A PAYER	12 453	
CHARG SOC/PRIMES A PAYER	26 881	
CHARGES SOCIALES S'AUTRES CHARGES A PAYER	21 000	
CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER	11 701	
ETAT - CHARGES A PAYER	407 980	
CH FISCALES S/PRIME CONVENT	153	
Autres dettes		2 454
CLIENTS A COMPTES	2 454	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			402 977
SERVICES EXTERIEURS	01/02/2023 31/01/2023	270 815	
ACHATS	01/02/2023 31/01/2023	132 162	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			402 977

Produits constatés d'avance

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2021	Affectation du résultat N-1 1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice 2	Capitaux propres clôture 31/01/2022
Capital social	118 800				118 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365				21 914 365
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	11 880				11 880
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	14 059 336			(2 844 196)	11 215 139
Report à nouveau	(2 387 765)	1 295 868		1 091 896	
Résultat de l'exercice	1 295 868	(1 295 868)		1 114 118	1 114 118
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	35 012 484			(638 182)	34 374 303

Date de l'assemblée générale 15/07/2021

Dividendes attribués 1 752 300

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 35 012 484

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 35 012 484

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 (638 182)

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/01/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		74 250,00	1,6000	118 800,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		74 250,00	1,6000	118 800,00

S+S VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	75 078 011		75 078 011
Production vendue de biens	3 983 613		3 983 613
Production vendue de travaux	7 217		7 217
Production vendue de services	2 710 226		2 710 226
TOTAL	81 779 068		81 779 068

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 049 461	796 541	1 252 920
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(227 045)	(88 243)	(138 802)
RESULTAT COMPTABLE		1 822 416	708 298	1 114 118

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	31/01/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		13 072 636	
		13 072 636	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE		647 013	
		647 013	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		13 719 649	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2022
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS	BANQUES	30 270 000	13 627 500
		TOTAL	30 270 000	13 627 500

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2022

Provisions règlementées

ACCROISSEMENTS

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

ALLEGEMENTS

ORGANIC

8 197

TASCOM

29 282

PARTICIPATION

88 879

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

126 358

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

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2022

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.

Effectif moyen

	31/01/2022	Interne	Externe
Effectif moyen par catégorie			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		12	
Professions intermédiaires		29	
Employés		219	
Ouvriers			
TOTAL		260	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
MAETIS	SAS	27 129 140	99,78

Filiales et participations

31/01/2022

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	(56 677)	99,80	764	
SARL FAGNIERES VOYAGES	68 602	95 285	100,00	116 000	116 000
SARL PRIDIS	18 294	1 601 427	99,92	1 514 162	1 514 162
SCI MONT HERY	1 524	69 800	100,00	46 000	46 000

2. Participations (10 à 50 %)

Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
342 852		1 039 504	(64 969)	
	224 037	223 177	18 287	
		5 328 788	6 613	
385 728		121 627	68 276	

1. Filiales (Plus de 50 %)

SNC LA GODINIERE
SARL FAGNIERES VOYAGES
SARL PRIDIS
SCI MONT HERY

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

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

Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
françaises	étrangères	françaises	étrangères

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

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

	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022	
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	118 800	118 800	118 800	118 800	
	Nombre d'actions ordinaires	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)	82 989 410	82 305 305	81 625 249	77 194 816	81 779 068
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	3 230 648	1 804 348	2 466 481	4 565 356	5 259 979
	Impôts sur les bénéfices	(33 450)	(48 461)	(45 871)	126 616	708 298
	Participation des salariés					88 879
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	(44 142)	(3 121 588)	1 051 736	1 295 868	1 114 118
	Résultat distribué		1 503 563		1 503 563	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	44	25	34	60	60
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	(1)	(42)	14	17	15
	Dividende attribué		20		20	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	315	310	262	258	260
	Montant de la masse salariale	7 242 600	7 161 497	6 762 934	6 377 058	6 307 224
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 958 342	1 984 652	1 852 912	1 603 705	1 613 777

SAS VDB et ASSOCIES
Rue aux Comptes

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		1 678 359	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		109 047	
Autres créances		2 786 533	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		708 298	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		706	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		64 796	
Autres produits financiers		11 559	
Charges financières			
Charges financières		132 873	
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2022
Total des produits exceptionnels		312 344
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		35 599
PR.EXERC.ANT-ACHATS MAT.FOURNI	4 150	
PR./EX.ANT. FRAIS ACCESSOIRES	923	
PR. EXT ANT SOUS TRAITANCE	850	
PR./EX.ANT-ENTRETIEN REPAR.	2 313	
PR./EX.ANT. ASSURANCE	1 200	
PR./EX ANT REM INTER HONORAIRE	10 000	
PR./EX.ANT-PUBLICITE	4 517	
PR./EX.ANT. FRAIS DEPLACEMENT	2 266	
PR./EX.ANT.RENUMERATION PERS.	8 610	
PR./EX.ANT-REDEVANCES...	615	
PR./EX.ANT. PART PUB	154	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		17 865
PRODUITS CESSION IMMO.FINANC.	17 865	
Reprises sur provisions et transferts de charges		258 886
REPRISE SUR PR RISQUES	258 880	
Total des charges exceptionnelles		450 510
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		126 479
FRANCHISE SUR SINISTRE	3 800	
DEPENSES LIEES COVID 19	19 443	
CH./EX.ANT-ACH.MATIER.-FOURNIT	2 121	
CH./EX.ANT SOUS TRAITANCE	5 803	
CH./EX.ANT-LOCATIONS	1 417	
CH./EX.ANT ENTRET REPARATIO	1 799	
CH./EX.ANT. ASSURANCES	468	
CH./EX.ANT.ETUDES RECHERCHES	782	
CH./EX.ANT-HONORAIRES	518	
CH./EX.ANT-PUBLICITE	89 511	
CH./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ORG.	481	
CH./EX.ANT.REMUNERATION PERS.	157	
CH./EX.ANT.CHARG.SOC.PREVOY.	178	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		16 230
VNC IMMOBILISATION CORPORELLE	5 175	
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	11 055	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		307 801
DOT EXEPTION AUX AMORTISSEMENT	307 801	
Résultat exceptionnel		(138 166)

SAS VOB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Transferts de charges

31/01/2022

REFACTURATION SERVICES EXTERIEURS

270 359

REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONNEL

50 273

TOTAL

320 631