

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00524 Numéro SIREN : 352 711 147 Nom ou dénomination : CHAMDIS

Ce dépôt a été enregistré le 03/12/2018 sous le numéro de dépôt 8020

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

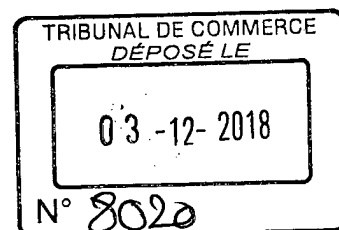
VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Représenté par :
Michel BOIVIN
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

CHAMDIS

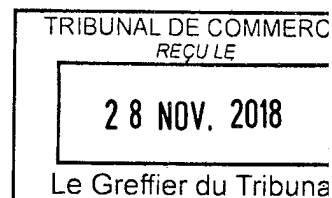
Société par actions simplifiée au capital de 250 000 €
Siège social : La Croix Maurencienne
51370 ST BRICE COURCELLES

RCS REIMS : B 352 711 147
SIRET : 352 711 147 00020
APE : 4711F



RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2018



Aux Associés de la Société CHAMDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 20/07/2017 et 17/07/2014, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CHAMDIS, 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 des commissaires 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/ 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.

IV/ 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.

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 le Président.

VI/ 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.

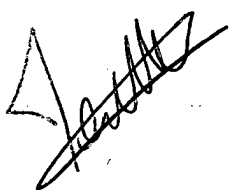
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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

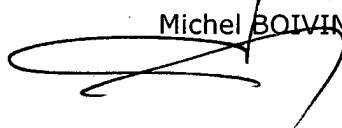
Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Michel BOIVIN



Aurélien DELMAS



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.

Bilan - Actif

Déclaration au 31/01/2018

CERTIFIÉ CONFORME

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2018	31/01/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	433 653	413 707	19 946	45 173
Fonds commercial	6 502 859		6 502 859	6 502 859
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur Immo. incorporelles	25 615		25 615	25 737
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	3 222 448	176 231	3 046 218	3 105 550
Constructions	33 720 940	8 686 007	24 034 933	25 964 866
Installations techniques, matériel, outillage	8 585 544	7 080 287	1 505 247	1 795 251
Autres immobilisations corporelles	5 945 922	3 605 466	2 340 456	2 371 527
Immobilisations en cours	7 276		7 276	7 275
Avances et acomptes	20 314		20 314	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	8 697 201		8 697 201	7 649 898
Créances rattachées à des participations	196 505		196 505	187 669
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	70 503		70 503	839 841
ACTIF IMMOBILISE	67 428 779	20 961 708	46 467 071	48 505 644
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	40 597		40 597	39 266
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	11 542 118	482 002	11 060 116	10 744 622
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 137 763	7 518	2 130 244	2 543 521
Autres créances	3 408 249		3 408 249	2 019 817
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	6 665 832		6 665 832	8 600 558
(dont actions propres :)				
Disponibilités	3 484 894		3 484 894	4 366 911
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	787 221		787 221	819 588
ACTIF CIRCULANT	28 046 674	489 520	27 577 154	30 134 283
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	95 475 453	21 451 228	74 044 225	78 639 927



CERTIFIÉ CONFORME

Rubriques	31/01/2018	31/01/2017
Capital social ou individuel (dont versé :	250 000)	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		5 155 320
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :	)	
Réserve légale		25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)	
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)	
Report à nouveau	21 571 891	21 868 372
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 463 925	3 703 519
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	547 199	681 989
CAPITAUX PROPRES	31 013 335	31 684 200
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	544 714	311 473
Provisions pour charges	849 636	842 422
PROVISIONS	1 394 350	953 895
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 117 518	30 874 778
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	) 780 491	747 887
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-7 249	-16 451
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 719 347	7 614 961
Dettes fiscales et sociales	6 021 622	6 344 754
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	32 853	48 198
Autres dettes	168 066	372 390
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	13 903	15 335
DETTES	41 836 540	46 001 832
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	74 044 225	78 639 927

Compte de résultat

Déclaration au 31/01/2018

Rubriques	France	Exportation	31/01/2018	31/01/2017
Ventes de marchandises	129 898 990		129 898 990	125 812 100
Production vendue de biens	12 461 042		12 461 042	12 484 629
Production vendue de services	3 756 037		3 756 037	3 480 614
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	146 116 070		146 116 070	141 777 342
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			29 166	41 771
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 659 465	1 772 191
Autres produits			738 495	910 877
PRODUITS D'EXPLOITATION			148 543 197	144 502 181
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			105 815 021	102 636 179
Variation de stock (marchandises)			-323 746	-1 394 323
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			7 489 052	7 577 120
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-1 331	-12 193
Autres achats et charges externes			7 118 045	6 770 059
Impôts, taxes et versements assimilés			2 605 871	2 512 851
Salaires et traitements			12 874 008	12 688 598
Charges sociales			4 512 270	4 612 972
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 845 455	2 932 146
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			469 520	474 644
Dotations aux provisions			452 180	573 895
Autres charges			263 713	79 062
CHARGES D'EXPLOITATION			144 120 059	139 451 010
RESULTAT D'EXPLOITATION			4 423 138	5 051 171
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			33 125	31 404
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			4 259	276
Autres intérêts et produits assimilés			120 723	147 469
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			158 108	179 149
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			262 832	277 894
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			262 832	277 894
RESULTAT FINANCIER			-104 724	-98 746
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			4 318 414	4 952 425

Rubriques	31/01/2018	31/01/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	188 343	1 219 092
Produits exceptionnels sur opérations en capital	346 268	58 452
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	473 988	866 411
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 008 599	2 143 955
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	163 077	1 272 683
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	313 286	45 150
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	499 895	388 806
CHARGES EXCEPTIONNELLES	976 257	1 706 640
RESULTAT EXCEPTIONNEL	32 342	437 316
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	395 833	399 164
Impôts sur les bénéfices	490 997	1 287 058
TOTAL DES PRODUITS	149 709 903	146 825 286
TOTAL DES CHARGES	146 245 978	143 121 766
BENEFICE OU PERTE	3 463 925	3 703 519

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	4 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D	15 % D
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % L	20 % D
Mobilier	10 % L	10 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

Pour certains biens acquis en cours d'exercice, la société a appliqué les modalités de la loi MACRON (calcul d'un suramortissement sur certains biens amortis selon le mode dégressif).

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti / coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat à l'exception de toute valeur ajoutée.

Les stocks finaux sont valorisés frais de centrale inclus.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

INTEGRATION FISCALE et CHARGES D'IMPOTS

La société CHAMDIS fait partie d'un groupe de sociétés ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés:

- SAS DISTRIVESLE (commerce alimentaire)
- EURL TRAVELDIS (agence de voyage)
- EURL CP SAINT BRICE (restauration) à compter du 1er février 2017

La société CHAMDIS est tête de groupe

L'impôt au taux normal est constaté dans chaque société comme si elle était imposée séparément.

FONDS DE COMMERCE

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds de commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre il ne sont donc pas amortis. Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Le test pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 923 256		39 298
Terrains	3 222 448		
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	16 285 730		
Constructions sur sol d'autrui	9 785 041		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	8 153 361		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	8 428 889		280 849
Installations générales, agenc., aménag.	4 335 539		179 396
Matériel de transport	365 536		53 391
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 068 156		170 250
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	7 275		
Avances et acomptes			1 039 621
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 651 977		1 723 507
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	7 847 567		1 150 711
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	839 841		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 687 407		1 150 711
TOTAL GENERAL	67 262 640		2 913 516

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	427		6 962 127	
Terrains			3 222 448	
Constructions sur sol propre			16 285 730	
Constructions sur sol d'autrui	493 429		9 291 612	
Constructions, installations générales, agenc.	9 764		8 143 597	
Installations techn., matériel et outillages ind.	124 194		8 585 544	
Installations générales, agencements divers	22 715		4 492 220	
Matériel de transport			418 928	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	203 632		1 034 774	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			7 275	
Avances et acomptes	1 019 307		20 314	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 873 041		51 502 444	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	104 571		8 893 706	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	769 338		70 503	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	873 909		8 964 209	
TOTAL GENERAL	2 747 377		67 428 779	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	349 488	64 524	305	413 707
Terrains	116 899	59 332		176 231
Constructions sur sol propre	1 028 261	570 441		1 598 702
Constructions sur sol d'autrui	6 191 146	682 018	286 521	6 586 642
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 039 859	465 417	4 614	1 500 663
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 633 639	570 330	123 672	7 080 297
Installations générales, agenc. et aménag. divers	2 336 021	305 531	22 000	2 619 551
Matériel de transport	181 512	55 721		237 233
Matériel de bureau et informatique, mobilier	880 173	72 141	203 632	748 682
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 407 509	2 780 932	640 439	20 548 001
TOTAL GENERAL	18 756 996	2 845 456	640 744	20 961 708

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre					19 489		-19 489
- sol autrui		6 227			138 239		-132 012
- installations							
Install. Tech.		7 204			536		6 668
Install. Gén.		12 588					12 588
Mat. Transp.							
Mat bureau		1 706			4 251		-2 545
Embal récup.							
CORPOREL.		27 725			162 515		-134 790
Acquis. titre							
TOTAL		27 725			162 515		-134 790

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	--------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	681 989	27 725	162 515	547 199
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	681 989	27 725	162 515	547 199
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	270 000	10 000		280 000
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	683 895	914 350	683 895	914 350
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	953 895	924 350	683 895	1 194 350
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	473 750	462 002	473 750	462 002
Dépréciations comptes clients	894	7 518	894	7 518
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	474 644	469 520	474 644	469 520
TOTAL GENERAL	2 110 528	1 421 595	1 321 054	2 211 069
Dotations et reprises d'exploitation		921 701	847 066	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		499 895	473 988	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	196 505	3 356	193 149
Prêts			
Autres immobilisations financières	70 503	1	70 502
Clients douteux ou litigieux	19 094	19 094	
Autres créances clients	2 118 668	2 118 668	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 012	2 012	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	1 295 791	1 295 791	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	426 595	426 595	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	441 400	441 400	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 242 451	1 242 451	
Charges constatées d'avance	787 221	426 241	360 980
TOTAL GENERAL	6 600 240	5 975 609	624 631

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	27 117 518	3 702 760	11 632 203	11 782 556
Emprunts et dettes financières divers	780 491	204 153	576 338	
Fournisseurs et comptes rattachés	7 719 347	7 719 347		
Personnel et comptes rattachés	3 006 989	3 006 989		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 102 311	2 102 311		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	226 913	226 913		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	685 408	685 408		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	32 853	32 853		
Groupe et associés	38 552	38 552		
Autres dettes	119 504	119 504		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	13 903	13 903		
TOTAL GENERAL	41 843 789	17 852 692	12 208 540	11 782 556

Emprunts souscrits en cours d'exercice

503 701

Emprunts remboursés en cours d'exercice

4 228 337

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/01/2018	31/01/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
408101	FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	464 696,82	549 988,10	-85 291,28
408201	FOURN. FACT. FGX. NON PARV.	511 977,37	385 145,40	126 831,97
TOTAL		976 674,19	935 133,50	41 540,69
TOTAL CHARGES A PAYER				
		976 674,19	935 133,50	41 540,69
CHARGES A PAYER				
AUTRES DETTES				
168840	INT.COUR. S/EMPR.ETAB. CREDIT	28 096,93	30 531,02	-2 434,09
168860	INT.COUR. S/PARTICIPATION SAL.	33 487,56	32 006,73	1 480,83
168881	INTERETS CAPITALISES 31/01/2012		25 418,32	-25 418,32
168882	INT/PARTICIPATION 31/01/2013	32 812,93	25 290,96	7 521,97
168883	INT / PARTICIPATION 31/01/2014	23 148,85	16 147,11	7 001,74
168884	INT S/PARTICIPATION 31/01/2015	14 996,13	8 891,90	6 104,23
168885	INT S/PARTICIPATION 31 /01/ 2016	6 067,45		6 067,45
168886	INTERETS SUR PARTICIPATION 31/01/20	5 581,07		5 581,07
428200	DETTE PROVIS.POUR CONG.A PAYER	1 204 080,43	1 213 399,74	-9 319,31
428400	PRIME DE PARTICIPATION SALARIE	395 833,00	399 164,00	-3 331,00
428600	AUTRES CHARG. DE PERS. A PAYER	720 133,00	778 266,00	-58 133,00
428610	INTERESSEMENT A PAYER	627 804,00	621 542,00	6 262,00
438200	CHARGES SOC.S/CONGES PAYES	464 081,20	444 006,15	20 075,05
438600	CHARGES SOCIALES A PAYER	827 759,55	860 854,10	-33 094,55
438601	TAXE D' APPRENTISSAGE	98 247,59	85 563,02	12 684,57
438602	FORMATION CONTINUE	157 936,84	122 091,70	35 845,14
438603	AIDE A LA CONSTRUCTION	58 615,66	54 417,70	4 197,96
448600	ETAT - CHARGES A PAYER	685 408,00	659 037,50	26 370,50
TOTAL AUTRES DETTES		5 384 090,19	5 376 627,95	7 462,24
TOTAL CHARGES A PAYER				
		5 384 090,19	5 376 627,95	7 462,24

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY



Désignation de l'entreprise	SAS CHAMDIS La Croix Maurencienne 51370 ST BRICE COURCELLES 352711147 IS1	31/01/2018
-----------------------------	--	------------

Charges à payer	Montant
prime	464 696
intérêts courus sur emprunts	28 096
intérêts courus sur réserve de participation bloquée	33 487
intérêts échus sur participation	82 606
dette provisionnée pour congés payés	1 204 080
réserve de participation 2017	395 833
prime conventionnelle à payer janvier 2018	67 733
frais de personnel à payer	652 400
intéressement 2017	627 804
charges sur provision congés payés	464 081
forfait social / participation	79 167
forfait social / intéressement	125 560
contribution AGEFIPH 2017	20 777
C3S 02/2017 à 12/2017	188 733
C3S janvier 2018	16 165
contribution AGEFIPH janvier 2018	1 928
provision charges/ congés payés	27 093
charges / rémunération à payer	323 579
C3S janvier 2017	17 047
contribution AGEFIPH janvier 2017	2 354
provision charges / salairié 739	451
charges / provision prime conventionnelle janvier 2017	24 945
taxe d'apprentissage	98 247
contribution formation continue	157 936
contribution aide à la construction	58 615
TASCOM février à décembre 2017	579 963
TASCOM janvier 2018	48 875
TVTS janvier 2018	735
taxe / les publicités 2017 2018	7 046
TASCOM janvier 2017	48 789
FNP électricité gaz eau	93 515
FNP sous traitance inventaire	34 133
FNP cotisations centrales et diverses	68 506
FNP sous traitance analyses	539
Assurances	3 959
FNP frais connexions et prestations internet	5 105
FNP études et statistiques	3 002
FNP honoraires	40 068
FNP publicités et animations	67 867
FNP sponsoring	6 360
FNP frais de déplacement	3 017
FNP téléphone et affranchissement	7 439
FNP taxes refacturées	43 106
FNP frais de banque et CRT	12 367
FNP assurances	97 440
FNP maintenances diverses	25 512
FNP location de matériel	12

Cogit Group

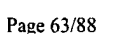
Commissaire aux Comptes

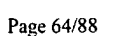
Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/01/2018

Compte	Libellé	31/01/2018	31/01/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486201	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	787 220,91	819 588,13	-32 367,22
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		787 220,91	819 588,13	-32 367,22
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-12 256,22	-14 722,40	2 466,18
487200	AVOIRS CONSTATES D'AVANCE	-1 647,12	-613,09	-1 034,03
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-13 903,34	-15 335,49	1 432,15

CA20CHAAVA



CA21PROAVA

Compte	Libellé	31/01/2018	31/01/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLTS - FACTURES A ETABLIR	54 726,22	51 309,46	3 416,76
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		54 726,22	51 309,46	3 416,76
AUTRES CREANCES				
409811	AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	231 449,39	194 585,60	36 863,79
409821	AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR	27 143,01	59 353,76	-32 210,75
448700	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	441 400,00		441 400,00
TOTAL AUTRES CREANCES		699 992,40	253 939,36	446 053,04
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	44 872,00	45 278,37	-406,37
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		44 872,00	45 278,37	-406,37
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		799 590,62	350 527,19	449 063,43

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC



Désignation de l'entreprise	SAS CHAMDIS La Croix Maurencienne 51370 ST BRICE COURCELLES 352711147 IS1	31/01/2018
-----------------------------	--	------------

[illegible]

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	5 000			50
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
---------------------------------------	-------

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	31 684 200
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	31 684 200

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
--------------------------------	----------	---------

Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	4 000 000	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	134 790	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		3 463 925

SOLDE	670 865
-------	---------

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
--------------------------------------	-------

Capitaux propres avant répartition	31 013 335
------------------------------------	------------

Provisions pour risques et charges

Déclaration au 31/01/2018

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
provision révision trentenaire sprinklage	270 000	10 000			280 000
provisions risques sociaux	292 863	72 544	292 863		72 544
provisions points fidélité	372 422	369 636	372 422		369 636
provision TDDIS	18 610		18 610		
provision risques commerciaux		472 170			472 170

TOTAL	953 895	924 350	683 895	1 194 350
--------------	----------------	----------------	----------------	------------------

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
charges engagées pour la galerie et la zone commerciale	199 194	791050
consommables transférés vers société filiales	10 849	791606
banque alimentaire	29 253	791607
scapest reversement régie publicitaire	2 406	791623
refacturation affranchissement	3 625	791626
rémunérations des salariés en formation	130 585	791641/643
rémunérations salariés détachés	436 490	791649
TOTAL		812 402

Charges et produits sur exercices antérieurs

Déclaration au 31/01/2018

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
régularisations achats, accessoires, ristournes	23 241	652602/607/608/609
régularisations poste petits matériels	9 957	652606
régularisations postes entretien & sous traitance	9 694	652611/615
régularisations postes documentations et abonnements	8 939	652618
régularisations honoraires	1 345	652622
régularisations publicités	17 050	652623
régularisations réductions sur ventes	141 102	652709
régularisations TASCOM , CVAE , taxe piblicité	6 898	672635
pertes sur créances et chèques impayés	1 672	654100/110/400/410

TOTAL	219 898	
--------------	----------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
régularisations achats, accessoires, ristournes	12 639	752607/608/609
régularisations honoraires	1 050	752622
régularisations publicité	800	752623
régularisations réductions sur ventes	10 036	752706
régularisations loyers, et chargse locatives	1 525	752613
régularisations assurances	3 497	752616
régularisations redevances et produits annexes	2 320	752651/708
régularisations impôts et taxes et intérêts	2 188	772633/637/661
remboursements impôt / dividendes 2015& 2016	150 000	772695
régularisation EDF DRIVE	134 472	752606

TOTAL	318 527	
--------------	----------------	--

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
indemnités , régularisations diverses, pénalités,amendes	3 287	672100/672000
régularisations salaire, charges sociales , impôts et taxes	6 898	67263
vnc cessions immobilisations financières	95 731	675600
dotations amortissements dérogatoires	27 724	687250
indemnités Prud'hommes	148 500	671250
subvention accordées IS complémentaire sur résultats filiales	2 121	671500
franchises, vétusté sur sinistres	2 269	671810
vnc immobilisations cédées	213 295	675200
abandon créance	4 259	678800
provision pour litige commercial	472 170	687500
TOTAL	976 254	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
valeurs cessions immobilisations financières	346 267	775600
indemnités, régularisations,diverses	13 059	771100/772633
régularisations , salaires, charges sociales , impôts et taxes	1 184	772633/637
régularisation intérêts bancaires	1 004	772661
remboursement impôt 3% / dividendes	150 000	772695
reprises amortissements dérogatoire	162 515	787250
reprises provisions sur litiges sociaux	292 863	787500
reprise provision TDDIS	18 610	787500
écart positif sur sinistre	23 094	881810
TOTAL	1 008 596	

Exprimé en €

Date d'arrêté	31/01/2018	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015	31/01/2014
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	5 000	500	500	500	500
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	146 116 070	141 777 342	138 031 010	138 254 019	148 736 222
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	7 296 752	8 057 728	7 718 388	6 869 757	6 785 942
Impôts sur les bénéfices	490 997	1 287 058	1 177 469	1 162 115	1 014 560
Participation des salariés	395 833	399 164	413 281	446 646	410 689
Dot. Amortissements et provisions	2 945 996	2 667 987	2 474 638	1 643 860	2 128 890
Résultat net	3 463 925	3 703 519	3 653 000	3 617 136	3 231 804
Résultat distribué			1 000 000	2 000 000	2 000 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	1 281,98	12 743,01	12 255,28	10 521,99	10 721,39
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	692,79	7 407,04	7 306	7 234,27	6 463,61
Dividende attribué	0	0	2 000	4 000	4 000
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	513	505	472	464	447
Masse salariale	12 874 008	12 688 598	11 124 674	10 835 473	10 288 579
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	4 512 270	4 612 972	3 906 627	3 856 830	3 715 494

1 - Origine	Montant
Report à nouveau antérieur	
Résultat de l'exercice	3 463 925
dont résultat courant après impôts :	
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL	3 463 925

2 - Affectations	Montant
Réserve légale	
Réserve spéciale de plus-values à long terme	
Autres réserves	3 463 925
Dividendes	
Autres répartitions :	
Report à nouveau	
TOTAL	3 463 925

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
EURL TRAVELDIS	115 952	100	115 952		60 980	1 078 576
	158 147					44 140
EURL CP SAINT BRICE	10 000	100	10 000		300 000	330 005
	-300 562					-191 528
SAS DISTRIVESLE	88 000	100	1 377 693			10 266 800
	1 620 517					56 725
SCI MAURENCIENNE	65 553	100	804 403			50 860
	89 399					17 851
		0,00				
		0,00				
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
AUTRES PARTICIPATIONS						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société

Déclaration au 31/01/2018

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CHAMDIS	SAS	250 000	100,00 %

Rubriques	Montant garanti
-----------	-----------------

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes sur établissements de crédit

27 089 421

Emprunts et dettes financières divers

TOTAL	27 089 421
--------------	-------------------

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/01/2018

Engagements donnés					
Catégories d'engagements	Total	Au profit de			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées
cautions	19 039 271		3 800 000		15 239 271
IFC droits acquis	205 000				205 000
IFC droits futurs	110 000				110 000
pour mémoire versement IFC sur un compte CRCA 190449.90€					

TOTAL	19 354 271		3 800 000		15 554 271
--------------	-------------------	--	------------------	--	-------------------

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées

TOTAL					
--------------	--	--	--	--	--

Engagements réciproques					
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées

TOTAL					
--------------	--	--	--	--	--

CHAMDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 €uros
Siège Social : "La Croix Maurencienne"

51370 SAINT BRICE COURCELLES

352 711 147 R.C.S. REIMS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 19 JUILLET 2018

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2018

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 3.963.925,43 €
- Au poste "Autres Réserves" 3.963.925,43 €

Par ailleurs, l'Assemblée rappelle que par délibération de l'Assemblée Générale du 21 Juin 2018, il a été décidé de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de 2.000.000 d'€uros et de distribuer ladite somme aux Associés.

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31/01/2017 (AG 27/04/2017) (AG 20/07/2017)	1.952.000 € NEANT	2.048.000 € NEANT
31/01/2016	488.000 €	512.000 €
31/01/2015	1.896.000 €	104.000 €

CHAMDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 €uros
Siège Social : "La Croix Maurencienne"

51370 SAINT BRICE COURCELLES

352 711 147 R.C.S. REIMS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 19 JUILLET 2018

RESOLUTION VOTEE

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2018

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 3.963.925,43 €
- Au poste "Autres Réserves" 3.963.925,43 €

Par ailleurs, l'Assemblée rappelle que par délibération de l'Assemblée Générale du 21 Juin 2018, il a été décidé de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de 2.000.000 d'€uros et de distribuer ladite somme aux Associés.

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31/01/2017 (AG 27/04/2017) (AG 20/07/2017)	1.952.000 € NEANT	2.048.000 € NEANT
31/01/2016	488.000 €	512.000 €
31/01/2015	1.896.000 €	104.000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME