

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 : 2002 B 00108

Numéro SIREN : 442 365 375

Nom ou dénomination : VIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 25/01/2022 sous le numéro de dépôt 179



SAS VIDIS

Route de Vitry en Perthois
Centre E. Leclerc
51303 VITRY-LE-FRANCOIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2021



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	19
Etat des créances	20
Etat des dettes	21
Comptes de régularisation actif	22
Comptes de régularisation passif	23
Composition du capital social	24
Ventilation du chiffre d'affaires	25
Engagements hors bilan	26
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	28
Effectif	29
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	30
Résultat des 5 derniers exercices	32
Tableau de variation des capitaux propres	33
Tableau des filiales et participations	34
Charges et produits exceptionnels	36
Charges et produits sur exercices antérieurs	37
Transferts de charges	38

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

ACTIF

	Valeurs au 31/05/21		% de l'actif	Valeurs au 31/05/20	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	430 790	351 399	79 390	38 836	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains	43 494	43 494			9
Constructions	538 644	486 117	52 526	73 706	
Installations tech., matériel & outillages	5 632 474	4 471 321	1 161 152	1 286 732	
Autres immobilisations corporelles	2 737 378	1 602 767	1 134 611	1 222 546	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations	12 086 272		12 086 272	12 086 272	48
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 274 019		1 274 019	1 234 745	
Prêts				360	
Autres immobilisations financières	50 344		50 344	83 582	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	22 793 414	6 955 098	15 838 316	16 026 778	58
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro	96 483		96 483	81 679	21
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	6 545 524	284 214	6 261 311	5 675 350	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	994 220	3 452	990 768	667 749	5
Autres créances (3)	613 390		613 390	838 932	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	3 742 250		3 742 250	4 337 346	16
Charges constatées d'avance (3)	236 516		236 516	199 441	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 228 383	287 665	11 940 718	11 800 497	42
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	35 021 797	7 242 763	27 779 034	27 827 275	100

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

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 38 200)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/05/21	% du passif	Valeurs au 31/05/20	% du passif
Capital (dont versé : 38 200)	38 200		38 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		48		45
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	13 290 245		12 611 452	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 438 518	5	978 816	4
SITUATION NETTE	14 770 813	53	13 632 318	49
Subventions d'investissement	4 160		5 120	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 774 973	53	13 637 438	49
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	210 568		210 212	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	210 568	1	210 212	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 036 960	15	4 626 809	17
Emprunts et dettes financières diverses (3)	531 544	2	423 556	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 151		16 611	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 842 188	17	5 399 072	19
Dettes fiscales et sociales	3 119 003	11	3 190 732	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	51 699		125 319	
Autres dettes	191 949	1	197 526	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	12 793 493	46	13 979 625	50
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	27 779 034	100	27 827 275	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

2 004 793

10 768 548

507 914

1 786 972

12 176 042

500 000

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	64 427 283	91	62 793 746	91	1 633 537	3
Production vendue (biens et services)	6 386 844	9	6 102 740	9	284 104	5
Montant net du chiffre d'affaires	70 814 127	100	68 896 486	100	1 917 641	3
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	61 199				61 199	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	194 657		192 199		2 459	1
Autres produits	329 391		197 780		131 610	67
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	71 399 374	101	69 286 465	101	2 112 909	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	52 679 716	74	50 786 766	74	1 892 950	4
Variation de stocks	-788 812	-1	297 439		-1 086 251	-365
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 744 257	4	2 644 948	4	99 310	4
Variation de stocks	61 610		16 411		45 200	275
Autres achats et charges externes	6 067 565	9	5 783 167	8	284 398	5
Impôts, taxes et versements assimilés	1 107 972	2	1 100 005	2	7 967	1
Salaires et traitements	5 694 651	8	5 454 299	8	240 352	4
Charges sociales	1 403 837	2	1 345 764	2	58 073	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	669 119	1	674 669	1	-5 550	-1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	287 665		163 450		124 215	76
Dotations aux provisions	15 177		14 821		356	2
Autres charges	79 447		83 782		-4 335	-5
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	70 022 205	99	68 365 521	99	1 656 684	2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 377 170	2	920 945	1	456 225	50
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	439 200	1	341 600		97 600	29
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	2 676		1 275		1 401	110
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 539		5 826		-1 287	-22
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	446 415	1	348 701	1	97 714	28
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	28 888		44 805		-15 917	-36
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	28 888		44 805		-15 917	-36
RÉSULTAT FINANCIER	417 527	1	303 896		113 632	37
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 794 697	3	1 224 840	2	569 856	47
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	17 668		20 275		-2 607	-13
Sur opérations en capital	103 460		480		102 980	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	14 821				14 821	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	135 949		20 755		115 194	555
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 260		5 987		-3 727	-62
Sur opérations en capital	66 807				66 807	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	69 067		5 987		63 080	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	66 881		14 768		52 114	353
Participation des salariés aux résultats	134 934		50 478		84 456	167
Impôt sur les bénéfices	288 126		210 314		77 812	37
TOTAL DES PRODUITS	71 981 738	102	69 655 921	101	2 325 817	3
TOTAL DES CHARGES	70 543 220	100	68 677 105	100	1 866 115	3
Bénéfice ou Perte	1 438 518	2	978 816	1	459 702	47

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2021 dont le total est de 27 779 033,95 Euros, dégage un bénéfice de 1 438 518,15 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2020 au 31/05/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2019 au 31/05/2020.

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

Informations complémentaires:

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

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

Dans cette conception :

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

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire actuelle n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.

Afin d'anticiper les besoins de trésorerie à venir, l'entreprise a pu obtenir un prêt garantie par l'Etat de 500 000 € déjà encaissé au 31/05/2021.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/05/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/05/2021.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte de valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie ;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels informatiques	De 01 à 03 ans
- Agencements, aménag terrains	De 05 à 08 ans
- Agencement des constructions	De 10 à 20 ans
- Matériel et outillage industri	De 02 à 15 ans
- Agenc, Amenag, installations	De 03 à 15 ans
- Matériel de transport	De 02 à 05 ans
- Matériel de bureau et info	De 02 à 07 ans
- Mobilier	4 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	362 484		68 306
	Terrains		43 494		
	Constructions		538 644		
CORPORELLES		Sur sol propre			
		Sur soi d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 378 752		253 722
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	2 181 647		37 593
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	255 742		163 227
		Matériel de bureau & mobilier informatique	228 032		18 939
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	8 626 310		473 482
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		12 086 272		
	Autres titres immobilisés		1 234 745		39 275
	Prêts et autres immobilisations financières		83 942		
		TOTAL	13 404 959		39 275
TOTAL GENERAL			22 393 752		581 062

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			430 790	
	Terrains				43 494	
	Constructions				538 644	
CORPORELLES		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				5 632 474	
		Inst. gal. agen. amé. divers			2 219 240	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		147 803	271 167	
		Mat. bureau, inform., mobilier			246 971	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		147 803	8 951 989	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				12 086 272	
	Autres titres immobilisés				1 274 019	
	Prêts & autres immob. financières		33 598		50 344	
		TOTAL	33 598		13 410 636	
TOTAL GENERAL			33 598	147 803	22 793 414	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	323 648	27 751		351 399
Terrains		43 494			43 494
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui		464 938	21 179		486 117
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 092 019	379 302		4 471 321
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		1 124 751	174 713		1 299 464
Matériel de transport		119 157	52 917	80 995	91 079
Mat. bureau et informatiq., mob.		198 968	13 256		212 224
Emballages récupérables divers					
TOTAL		6 043 327	641 367	80 995	6 603 699
TOTAL GENERAL		6 366 974	669 119	80 995	6 955 098

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortis fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	210 212	15 177	14 821	210 568
	TOTAL	210 212	15 177	14 821	210 568
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	157 776	284 214	157 776	284 214
	Sur comptes clients	5 674	3 452	5 674	3 452
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	163 450	287 665	163 450	287 665
	TOTAL GÉNÉRAL	373 662	302 842	178 271	498 233
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		302 842	163 450	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			14 821	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ETAT DES CRÉANCES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	50 344		50 344
	Clients douteux ou litigieux	9 114	9 114	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	985 106	985 106	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	528	528	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	282 940	282 940	
	coll. publiques	160 126	160 126	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	47 437	47 437	
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(1) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice	360		
Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				
TOTAUX		1 894 470	1 844 126	50 344

ETAT DES DETTES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	4 036 960	2 032 166	1 877 653	127 140
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		66 906	66 906		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 842 188	4 842 188		
Personnel & comptes rattachés		1 506 599	1 506 599		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		680 901	680 901		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	47 979	47 979		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	54 088	54 088		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	829 436	829 436		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		51 699	51 699		
Groupe & associés (2)		464 637	464 637		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		191 949	191 949		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		12 773 342	10 768 548	1 877 653	127 140
Renvois	(1) ¹ Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 133 413			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 729 699			
	(2) ² Montant divers emprunts, dett/associés	464 637			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	236 516
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	236 516

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	40 270
Disponibilités	
TOTAL	40 270

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	938
Emprunts et dettes financières divers	801
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	939 922
Dettes fiscales et sociales	2 572 390
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 022
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 523 073

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 820,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 820,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	64 427 283		64 427 283
Ventes de produits finis	4 868 381		4 868 381
Prestations de services	1 518 463		1 518 463
Chiffre d'affaires	70 814 127		70 814 127

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 377 170	1 773 964	496 710	880 460
RÉSULTAT FINANCIER	417 527	-14 656	-4 104	421 631
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	66 881	66 941	18 744	48 138
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-134 934	-50 478	-14 134	-120 800
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-211 762	211 762
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			2 672	-2 672
TOTAL	1 726 644	1 775 771	288 126	1 438 518

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 416 137,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2,50 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 29 % a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société					3 239 919	3 239 919
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)					3 239 919	3 239 919
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	416 137					416 137
TOTAL	416 137				3 239 919	3 656 056

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues					590 912	590 912
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL					590 912	590 912

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	15 648		37 782	15 648	37 782	
- contribution sociale de solidarité	9 770		9 608	9 770	9 608	
- autres	44 678		38 885	44 678	38 885	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	70 096		86 275	70 096	86 275	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

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

LES EFFECTIFS

	31/05/2021	31/05/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9,00	9,00
Agents de maîtrise	10,00	10,00
Employés et techniciens	152,00	149,00
Ouvriers		
Total	171,00	168,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS VIDIS
Centre Leclerc
Route de Vitry-en-Perthois
51303 VITRY LE FRANCOIS CEDEX

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	12 069 985	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	12 069 985	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	47 437	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	47 437	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 06/20 au 05/21	Exercice 06/19 au 05/20	Exercice 06/18 au 05/19	Exercice 06/17 au 05/18	Exercice 06/16 au 05/17
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	38 200	38 200	38 200	38 200	38 200
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 820	3 820	3 820	3 820	3 820
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	70 814 127	68 896 486	68 587 143	64 879 887	62 166 163
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 655 268	1 919 539	1 379 953	1 055 828	1 889 022
Impôts sur les bénéfices	288 126	210 314	-77 208	-206 585	-64 974
Participation des salariés due au titre de l'exercice	134 934	50 478			22 859
Résultat net (C)	1 438 518	978 816	890 227	476 504	1 404 354
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	793 690	679 931	566 934	785 910	526 783
Résultat distribué (D)		300 023		400 145	
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	695,10	502,50	361,24	276,39	494,51
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	584,35	434,23	381,46	330,47	505,53
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	376,58	256,23	233,04	124,74	367,63
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		78,54		104,75	
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	187	187	187	166	173
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 694 651	5 454 299	5 134 114	4 906 044	4 959 234
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 403 837	1 345 764	1 478 789	1 548 167	1 484 945

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	38 200			38 200
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 850			3 850
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	12 611 452	678 793		13 290 245
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	978 816	1 438 518	978 816	1 438 518
Subventions d'investissement	5 120		960	4 160
Provisions réglementées				
TOTAL	13 637 438	2 117 311	979 776	14 774 973

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

Informations financières (5)		Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute		Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avalis donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)												
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)												
1 . Filiales	(+ 50% du capital détenu par la société)											
PERTHOIS-DISTRIBUTION - -		40 000	6 878 193	97,40	12 069 985	12 069 985	12 069 985	47 437	51 297	2 586 398	891 746	439 200
2 . Participations	(10 à 50% du capital détenu par la société)											

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avoirs donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
------------------------------	-------------	---	-----------------------------------	---	-------	-------	--	--	---	---	--

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au § A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités - Amendes fisc-pénal	60	
671810	Franchise / sinistre	2 200	
675200	V.n.c. immob.corporelles	66 807	
771800	Autres prod.excep.s/op.gestion		18
771810	Ecart positifs s/sinistres		12 020
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		5 399
772661	Pr./ex.ant-Charges d'intérêts		231
775200	Prod. cess. immob.corp.		102 500
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		960
787500	Rep prov except		14 821
TOTAL		69 067	135 949

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652607	Ch./ex.ant-achats	363	
652611	Ch./ex.ant-sous-traitance	11 718	
652613	Ch./ex.ant-Locations	341	
652615	Ch./ex.ant-Entretien répar.	113	
652616	Ch./ex.ant-assurances	14 821	
652623	Ch./ex.ant-publicité	7 187	
654400	Creances des exercices ant.	6 802	
752607	Pr./ex.ant-achats		45
752609	Pr./ex.ant-RRRO/Achats		394
752611	Pr./ex.ant-Sous-traitance		3 585
752613	Pr./ex.ant-Locations		229
752615	Pr./ex.ant-entretien répar.		166
752622	Pr./ex.ant-Rém.intermédi. Hono.		1 364
752623	Pr./ex.ant-publicité		23 716
752626	Pr./ex.ant - frais pstx téléco		488
752628	Pr./ex.ant-Cotizat. & divers		56 097
752706	Pr./ex.ant-Part.pub.		3 881
752708	Pr./ex.ant - produits annexes		6 302
752756	Prod. ex. ant - bonis/malis Sc		48 500
754400	Rentrées s/creances exerc.ant.		1 670
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		5 399
772661	Pr./ex.ant-Charges d'intérêts		231
	TOTAL	41 344	152 064

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791641	Trans.ch.remb.salaire	15 073
791643	Rembt fondecif	5 131
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	11 004
TOTAL		31 207

VIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 38.200 Euros

Siège Social : Route de Vitry en Perthois

51300 - VITRY LE FRANÇOIS

442 365 375 R.C.S. CHALONS EN CHAMPAGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 18 NOVEMBRE 2021

PORPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

(EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2021)

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

- Bénéfice comptable..... 1.438.518,15 Euros
- Aux Associés, un dividende de 300.022,80 Euros
- Au poste « Autres Réserves » 1.138.495,35 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **SOIXANTE-DIX-HUIT EUROS ET CINQUANTE-QUATRE CENTIMES** (78,54 €), soit pour les 3.820 actions, une distribution totale de **TROIS CENT MILLE VINGT-DEUX EUROS ET QUATRE-VINGT CENTIMES** (300.022,80 €).

Ce dividende sera payé au siège social, à compter de ce jour.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	291.697,56 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	8.325,24 Euros

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 C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 C.G.I. (personnes morales)
31 MAI 2020	291.697,56 €	8.325,24 €
31 MAI 2019	NEANT	NEANT
31 MAI 2018	386.318,00 €	13.827,00 €

VIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 38.200 Euros

Siège Social : Route de Vitry en Perthois

51300 - VITRY LE FRANÇOIS

442 365 375 R.C.S. CHALONS EN CHAMPAGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 18 NOVEMBRE 2021

RESOLUTION VOTEE

(EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2021)

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

- Bénéfice comptable..... 1.438.518,15 Euros
- Aux Associés, un dividende de 300.022,80 Euros
- Au poste « Autres Réserves » 1.138.495,35 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **SOIXANTE-DIX-HUIT EUROS ET CINQUANTE-QUATRE CENTIMES** (78,54 €), soit pour les 3.820 actions, une distribution totale de **TROIS CENT MILLE VINGT-DEUX EUROS ET QUATRE-VINGT CENTIMES** (300.022,80 €).

Ce dividende sera payé au siège social, à compter de ce jour.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	291.697,56 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	8.325,24 Euros

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 C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 C.G.I. (personnes morales)
31 MAI 2020	291.697,56 €	8.325,24 €
31 MAI 2019	NEANT	NEANT
31 MAI 2018	386.318,00 €	13.827,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



Frédéric MAILLARD
42-46 rue Lamartine – 80000 AMIENS
EXPERT COMPTABLE
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
des Hauts-de- France

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel - 80480 DURY
REPRESENTE PAR :
Rachid AISSAOUI
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
des Hauts-de-France

EXEMPLAIRE GREFFE

V I D I S

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 38 200 €

Siège social : route de Vitry en Perthois
51300 VITRY LE FRANCOIS

SIRET : 442 365 375 00017
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2021

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE VIDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 14/11/2019 et 19/11/2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VIDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 mai 2021, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er juin 2020 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 du Président 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 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.

Fait à AMIENS et DURY,
Le 2 novembre 2021

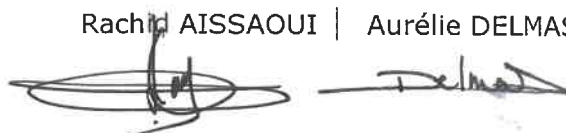
LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES
REPRESENTE PAR :

Rachid AISSAOUI | Aurélie 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.

E. Leclerc

SAS VIDIS

Route de Vitry en Perthois
Centre E. Leclerc
51303 VITRY-LE-FRANCOIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2021



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

Bilan

BILAN

SAS VIDIS

DU 01/06/2020 au 31/05/2021

ACTIF

	Valeurs au 31/05/21		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/05/20	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	430 790	351 399		38 836	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			8		9
Terrains	43 494	43 494			
Constructions	538 644	486 117		73 706	
Installations tech., matériel & outillages	5 632 474	4 471 321		1 286 732	
Autres immobilisations corporelles	2 737 378	1 602 767		1 222 546	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			48		48
Participations	12 086 272			12 086 272	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 274 019			1 234 745	
Prêts				360	
Autres immobilisations financières	50 344			83 582	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	22 793 414	6 955 098	57	16 026 778	58
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			23		21
Matières premières et autres appro	96 483			81 679	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	6 545 524	284 214		5 675 350	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			6		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	994 220	3 452		667 749	
Autres créances (3)	613 390			838 932	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	3 742 250		13	4 337 346	16
Charges constatées d'avance (3)	236 516		1	199 441	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 228 383	287 665	43	11 800 497	42
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	35 021 797	7 242 763	100	27 827 275	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

PASSIF

	Valeurs au 31/05/21	% du passif	Valeurs au 31/05/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 38 200)	38 200		38 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		48		45
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	13 290 245		12 611 452	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 438 518	5	978 816	4
SITUATION NETTE	14 770 813	53	13 632 318	49
Subventions d'investissement	4 160		5 120	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 774 973	53	13 637 438	49
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	210 568		210 212	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	210 568	1	210 212	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 036 960	15	4 626 809	17
Emprunts et dettes financières diverses (3)	531 544	2	423 556	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 151		16 611	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 842 188	17	5 399 072	19
Dettes fiscales et sociales	3 119 003	11	3 190 732	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	51 699		125 319	
Autres dettes	191 949	1	197 526	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	12 793 493	46	13 979 625	50
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	27 779 034	100	27 827 275	100
(1) Dont à plus d'un an	2 004 793		1 786 972	
(1) Dont à moins d'un an	10 768 548		12 176 042	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	507 914		500 000	
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

Compte de résultat

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

9/238

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	64 427 283	91	62 793 746	91	1 633 537	3
Production vendue (biens et services)	6 386 844	9	6 102 740	9	284 104	5
Montant net du chiffre d'affaires	70 814 127	100	68 896 486	100	1 917 641	3
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	61 199				61 199	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	194 657		192 199		2 459	1
Autres produits	329 391		197 780		131 610	67
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	71 399 374	101	69 286 465	101	2 112 909	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	52 679 716	74	50 786 766	74	1 892 950	4
Variation de stocks	-788 812	-1	297 439		-1 086 251	-365
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 744 257	4	2 644 948	4	99 310	4
Variation de stocks	61 610		16 411		45 200	275
Autres achats et charges externes	6 067 565	9	5 783 167	8	284 398	5
Impôts, taxes et versements assimilés	1 107 972	2	1 100 005	2	7 967	1
Salaires et traitements	5 694 651	8	5 454 299	8	240 352	4
Charges sociales	1 403 837	2	1 345 764	2	58 073	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	669 119	1	674 669	1	-5 550	-1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	287 665		163 450		124 215	76
Dotations aux provisions	15 177		14 821		356	2
Autres charges	79 447		83 782		-4 335	-5
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	70 022 205	99	68 365 521	99	1 656 684	2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 377 170	2	920 945	1	456 225	50
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS et ASSOCIÉS
Dont produits afférents à des exercices antérieurs
Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

146 437
41 344

28 546
38 570

Commissaire aux Comptes

BBA expertise

10/238

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	439 200	1	341 600		97 600	29
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	2 676		1 275		1 401	110
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 539		5 826		-1 287	-22
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	446 415	1	348 701	1	97 714	28
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	28 888		44 805		-15 917	-36
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	28 888		44 805		-15 917	-36
RÉSULTAT FINANCIER	417 527	1	303 896		113 632	37
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 794 697	3	1 224 840	2	569 856	47
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	17 668		20 275		-2 607	-13
Sur opérations en capital	103 460		480		102 980	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	14 821				14 821	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	135 949		20 755		115 194	555
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 260		5 987		-3 727	-62
Sur opérations en capital	66 807				66 807	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	69 067		5 987		63 080	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	66 881		14 768		52 114	353
Participation des salariés aux résultats	134 934		50 478		84 456	167
Impôt sur les bénéfices	288 126		210 314		77 812	37
TOTAL DES PRODUITS	71 981 738	102	69 655 921	101	2 325 817	3
TOTAL DES CHARGES	70 543 220	100	68 677 105	100	1 866 115	3
Bénéfice ou Perte	1 438 518	2	978 816	1	459 702	47

SAS VIDIS et ASSES
 (4) Dont intérêts concernant les entités liées

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ANNEXE LÉGALE

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

Annexe légale

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2021 dont le total est de 27 779 033,95 Euros, dégage un bénéfice de 1 438 518,15 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2020 au 31/05/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2019 au 31/05/2020.

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

Informations complémentaires:

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

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

Dans cette conception :

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

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire actuelle n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.

Afin d'anticiper les besoins de trésorerie à venir, l'entreprise a pu obtenir un prêt garantie par l'Etat de 500 000 € déjà encaissé au 31/05/2021.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/05/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/05/2021.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte de valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie ;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels informatiques	De 01 à 03 ans
- Agencements, aménag terrains	De 05 à 08 ans
- Agencement des constructions	De 10 à 20 ans
- Matériel et outillage industri	De 02 à 15 ans
- Agenc, Amenag, installations	De 03 à 15 ans
- Matériel de transport	De 02 à 05 ans
- Matériel de bureau et info	De 02 à 07 ans
- Mobilier	4 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	362 484	68 306
	Terrains		43 494	
	Constructions		538 644	
CORPORELLES	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 378 752	253 722
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		2 181 647	37 593
	Autres immos corporelles		255 742	163 227
	Matériel de bureau & mobilier informatique		228 032	18 939
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL		8 626 310	473 482
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		12 086 272	
	Autres titres immobilisés		1 234 745	39 275
	Prêts et autres immobilisations financières		83 942	
	TOTAL		13 404 959	39 275
	TOTAL GENERAL		22 393 752	581 062

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		430 790	
	Terrains			43 494	
	Constructions			538 644	
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			5 632 474	
	Inst. gal. agen. amé. divers			2 219 240	
	Autres immos corporelles		147 803	271 167	
	Mat. bureau, inform., mobilier			246 971	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		147 803	8 951 989	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			12 086 272	
	Autres titres immobilisés			1 274 019	
	Prêts & autres immob. financières	33 598		50 344	
	TOTAL	33 598		13 410 636	
	TOTAL GENERAL	33 598	147 803	22 793 414	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	323 648	27 751		351 399
Terrains		43 494			43 494
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	464 938	21 179		486 117
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 092 019	379 302		4 471 321
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	1 124 751	174 713		1 299 464
	Matériel de transport	119 157	52 917	80 995	91 079
	Mat. bureau et informatiq., mob.	198 968	13 256		212 224
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	6 043 327	641 367	80 995	6 603 699
	TOTAL GENERAL	6 366 974	669 119	80 995	6 955 098

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
A. Immo. corp.	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	210 212	15 177	14 821	210 568
	TOTAL	210 212	15 177	14 821	210 568
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	157 776	284 214	157 776	284 214
	Sur comptes clients	5 674	3 452	5 674	3 452
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	163 450	287 665	163 450	287 665
	TOTAL GÉNÉRAL	373 662	302 842	178 271	498 233
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		302 842	163 450	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			14 821	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	50 344		50 344
	Clients douteux ou litigieux	9 114	9 114	
	Autres créances clients	985 106	985 106	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	528	528	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	282 940	282 940	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	160 126	160 126	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	47 437	47 437	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	122 359	122 359	
	Charges constatées d'avance	236 516	236 516	
	TOTAUX	1 894 470	1 844 126	50 344
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	360	

ETAT DES DETTES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	4 036 960	2 032 166	1 877 653	127 140
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	66 906	66 906		
Fournisseurs & comptes rattachés	4 842 188	4 842 188		
Personnel & comptes rattachés	1 506 599	1 506 599		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	680 901	680 901		
Etat & Impôts sur les bénéfices	47 979	47 979		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	54 088	54 088		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	829 436	829 436		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	51 699	51 699		
Groupe & associés (2)	464 637	464 637		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	191 949	191 949		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	12 773 342	10 768 548	1 877 653	127 140
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 133 413			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 729 699			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	464 637			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	236 516
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	236 516

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	40 270
Disponibilités	
TOTAL	40 270

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	938
Emprunts et dettes financières divers	801
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	939 922
Dettes fiscales et sociales	2 572 390
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 022
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 523 073

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 820,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 820,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	64 427 283		64 427 283
Ventes de produits finis	4 868 381		4 868 381
Prestations de services	1 518 463		1 518 463
Chiffre d'affaires	70 814 127		70 814 127

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 377 170	1 773 964	496 710	880 460
RÉSULTAT FINANCIER	417 527	-14 656	-4 104	421 631
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	66 881	66 941	18 744	48 138
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-134 934	-50 478	-14 134	-120 800
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-211 762	211 762
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			2 672	-2 672
TOTAL	1 726 644	1 775 771	288 126	1 438 518

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 416 137,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2,50 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 29 % a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société					3 239 919	3 239 919
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)					3 239 919	3 239 919
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	416 137					416 137
TOTAL	416 137				3 239 919	3 656 056

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues					590 912	590 912
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL					590 912	590 912

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	15 648		37 782	15 648	37 782	
- contribution sociale de solidarité	9 770		9 608	9 770	9 608	
- autres	44 678		38 885	44 678	38 885	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	70 096		86 275	70 096	86 275	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

SAS VIDIS

Du 01/05/2020 au 31/05/2021

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

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

LES EFFECTIFS

	31/05/2021	31/05/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9,00	9,00
Agents de maîtrise	10,00	10,00
Employés et techniciens	152,00	149,00
Ouvriers		
Total	171,00	168,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS VIDIS
Centre Leclerc
Route de Vitry-en-Perthois
51303 VITRY LE FRANCOIS CEDEX

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	12 069 985	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	12 069 985	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	47 437	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	47 437	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 06/20 au 05/21	Exercice 06/19 au 05/20	Exercice 06/18 au 05/19	Exercice 06/17 au 05/18	Exercice 06/16 au 05/17
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	38 200	38 200	38 200	38 200	38 200
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 820	3 820	3 820	3 820	3 820
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	70 814 127	68 896 486	68 587 143	64 879 887	62 166 163
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 655 268	1 919 539	1 379 953	1 055 828	1 889 022
Impôts sur les bénéfices	288 126	210 314	-77 208	-206 585	-64 974
Participation des salariés due au titre de l'exercice	134 934	50 478			22 859
Résultat net (C)	1 438 518	978 816	890 227	476 504	1 404 354
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	793 690	679 931	566 934	785 910	526 783
Résultat distribué (D)		300 023		400 145	
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	695,10	502,50	361,24	276,39	494,51
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	584,35	434,23	381,46	330,47	505,53
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	376,58	256,23	233,04	124,74	367,63
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		78,54		104,75	
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	187	187	187	166	173
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 694 651	5 454 299	5 134 114	4 906 044	4 959 234
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 403 837	1 345 764	1 478 789	1 548 167	1 484 945

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	38 200			38 200
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 850			3 850
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	12 611 452	678 793		13 290 245
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	978 816	1 438 518	978 816	1 438 518
Subventions d'investissement	5 120		960	4 160
Provisions réglementées				
TOTAL	13 637 438	2 117 311	979 776	14 774 973

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

Informations financières (5)		Capital (6)		Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)		Montant des cautions et avalés donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
		Brute		Nette									
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)													
1 . Filiales													
PERTHOIS-DISTRIBUTION - -		40 000	6 878 193	97,40	12 069 985	12 069 985	47 437	51 297	2 586 398	891 746	439 200		
2 . Participations													
(10 à 50% du capital détenu par la société)													

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)									

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

- Filiales non reprises au §A :
 - Filiales françaises
 - Filiales étrangères
- Participations non reprises au §A :
 - Dans des sociétés françaises
 - Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités - Amendes fisc-pénal	60	
671810	Franchise / sinistre	2 200	
675200	V.n.c. immob.corporelles	66 807	
771800	Autres prod.excep.s/op.gestion		18
771810	Ecart positifs s/sinistres		12 020
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		5 399
772661	Pr./ex.ant-Charges d'intérêts		231
775200	Prod. cess. immob.corp.		102 500
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		960
787500	Rep prov except		14 821
	TOTAL	69 067	135 949

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652607	Ch./ex.ant-achats	363	
652611	Ch./ex.ant-sous-traitance	11 718	
652613	Ch./ex.ant-Locations	341	
652615	Ch./ex.ant-Entretien répar.	113	
652616	Ch./ex.ant-assurances	14 821	
652623	Ch./ex.ant-publicité	7 187	
654400	Creances des exercices ant.	6 802	
752607	Pr./ex.ant-achats		45
752609	Pr./ex.ant-RRRO/Achats		394
752611	Pr./ex.ant-Sous-traitance		3 585
752613	Pr./ex.ant-Locations		229
752615	Pr./ex.ant-entretien répar.		166
752622	Pr./ex.ant-Rém.interméd. Hono.		1 364
752623	Pr./ex.ant-publicité		23 716
752626	Pr./ex.ant - frais pstx téléco		488
752628	Pr./ex.ant-Cotizat. & divers		56 097
752706	Pr./ex.ant-Part.pub.		3 881
752708	Pr./ex.ant - produits annexes		6 302
752756	Prod. ex. ant - bonis/malis Sc		48 500
754400	Rentrées s/creances exerc.ant.		1 670
772635	Pr./ex.ant-imp. & tax.autr.état		5 399
772661	Pr./ex.ant-Charges d'intérêts		231
	TOTAL	41 344	152 064

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS VIDIS

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791641	Trans.ch.remb.salaire	15 073
791643	Rembt fondecif	5 131
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	11 004
TOTAL		31 207