

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 21/11/2022 sous le numéro de dépôt 2765

E.Leclerc

SAS VIDIS

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

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2022



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 01/06/2021 au 31/05/2022

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
Détail des engagements hors bilan	39
Liasse fiscale	43
Liasse fiscale d'intégration - Société Mère	103
Comptes annuels détaillés	151
Bilan détaillé	152
Compte de résultat détaillé	160
Détail des comptes de régularisation	173
Immobilisations	181
Entrées de l'exercice	182
Sorties de l'exercice	186
Liste des immobilisations	203
Emprunts	245
Détail des emprunts	246
Etats prévisionnels	249

SOMMAIRE

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

Prévisionnel des dotations aux amortissements	250
Prévisionnel des emprunts	253

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

Bilan

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/05/22		% de l'actif	Valeurs au 31/05/21		% 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	441 146	374 231	66 915	79 390		
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles					9	8
Terrains	42 414	42 414				
Constructions	349 288	318 286	31 002	52 526		
Installations tech., matériel & outillages	5 734 820	4 350 474	1 384 347	1 161 152		
Autres immobilisations corporelles	2 768 908	1 653 202	1 115 706	1 134 611		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)					49	48
Participations	12 086 272		12 086 272	12 086 272		
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 274 190		1 274 190	1 274 019		
Prêts						
Autres immobilisations financières	56 757		56 757	50 344		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	22 753 795	6 738 607	16 015 188	59	15 838 316	57
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				26		23
Matières premières et autres appro	116 811		116 811	96 483		
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 290 783	195 408	7 095 376	6 261 311		
Avances et acomptes versés sur commandes		9 500	-9 500			
Créances				7		6
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	941 073	4 613	936 460	990 768		
Autres créances (3)	906 336	45 979	860 357	613 390		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 191 181		2 191 181	8	3 742 250	13
Charges constatées d'avance (3)	159 473		159 473	1	236 516	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 605 658	255 499	11 350 158	41	11 940 718	43
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	34 359 453	6 994 106	27 365 347	100	27 779 034	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/05/22	% du passif	Valeurs au 31/05/21	% 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		53		48
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	14 428 740		13 290 245	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 362 628	5	1 438 518	5
SITUATION NETTE	15 833 419	58	14 770 813	53
Subventions d'investissement	12 200		4 160	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 845 619	58	14 774 973	53
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	225 416		210 568	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	225 416	1	210 568	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 006 828	11	4 036 960	15
Emprunts et dettes financières diverses (3)	715 201	3	531 544	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 604		20 151	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 395 740	16	4 842 188	17
Dettes fiscales et sociales	2 909 319	11	3 119 003	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	46 090		51 699	
Autres dettes	199 531	1	191 949	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	11 294 312	41	12 793 493	46
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	27 365 347	100	27 779 034	100
	1 079 169		2 004 793	
	10 193 539		10 768 548	
	500 000		507 914	

(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

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	68 756 418	91	64 427 283	91	4 329 135	7
Production vendue (biens et services)	6 680 336	9	6 386 844	9	293 492	5
Montant net du chiffre d'affaires	75 436 755	100	70 814 127	100	4 622 627	7
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	131 428		61 199		70 229	115
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	289 128		194 657		94 471	49
Autres produits	369 196		329 391		39 805	12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	76 226 506	101	71 399 374	101	4 827 132	7
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	56 823 114	75	52 679 716	74	4 143 398	8
Variation de stocks	-753 779	-1	-788 812	-1	35 033	4
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 707 094	4	2 744 257	4	-37 163	-1
Variation de stocks	-11 808		61 610		-73 418	-119
Autres achats et charges externes	6 698 938	9	6 067 565	9	631 373	10
Impôts, taxes et versements assimilés	1 058 869	1	1 107 972	2	-49 104	-4
Salaires et traitements	6 055 008	8	5 694 651	8	360 357	6
Charges sociales	1 484 426	2	1 403 837	2	80 589	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	738 983	1	669 119	1	69 864	10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	209 520		287 665		-78 145	-27
Dotations aux provisions	60 827		15 177		45 650	301
Autres charges	56 667		79 447		-22 780	-29
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	75 127 860	100	70 022 205	99	5 105 655	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 098 646	1	1 377 170	2	-278 523	-20
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 01/06/2021 au 31/05/2022

	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	439 200	1	439 200	1		
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	43		2 676		-2 633	-98
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 223		4 539		5 684	125
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	449 467	1	446 415	1	3 052	1
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	34 453		28 888		5 565	19
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	34 453		28 888		5 565	19
RÉSULTAT FINANCIER	415 013	1	417 527	1	-2 514	-1
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 513 660	2	1 794 697	3	-281 037	-16
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	106 197		17 668		88 530	501
Sur opérations en capital	13 776		103 460		-89 684	-87
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			14 821		-14 821	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	119 973		135 949		-15 975	-12
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	5 838		2 260		3 578	158
Sur opérations en capital	829		66 807		-65 978	-99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	4 324				4 324	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 991		69 067		-58 076	-84
RESULTAT EXCEPTIONNEL	108 982		66 881		42 101	63
Participation des salariés aux résultats	84 501		134 934		-50 433	-37
Impôt sur les bénéfices	175 513		288 126		-112 613	-39
TOTAL DES PRODUITS	76 795 946	102	71 981 738	102	4 814 208	7
TOTAL DES CHARGES	75 433 318	100	70 543 220	100	4 890 098	7
Bénéfice ou Perte	1 362 628	2	1 438 518	2	-75 890	-5

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2022 dont le total est de 27 365 346,60 Euros, dégage un bénéfice de 1 362 628,11 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2021 au 31/05/2022.

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

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.

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 31/05/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les 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 31/05/2022.

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.

ANNEXE COVID-19

L'entreprise a souscrit deux prêts garantie par l'Etat, le premier d'un montant de 500 000€ au taux d'intérêt de 0.34% lors de l'exercice précédent dont la dernière échéance de remboursement aura lieu en 06/2023.

Le second d'un montant de 550 000€ au taux de 0.30% lors de l'exercice 2019/2020 dont la dernière échéance de remboursement aura lieu en 04/2023.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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	430 790		46 392
	Terrains		43 494		
	Constructions		538 644		
CORPORELLES		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 632 474		682 280
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	2 219 240		96 223
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	271 167		91 221
		Matériel de bureau & mobilier informatique	246 971		75 483
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	8 951 989		945 208
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		12 086 272		
	Autres titres immobilisés		1 274 019		1 000
	Prêts et autres immobilisations financières		50 344		6 426
		TOTAL	13 410 635		7 426
		TOTAL GENERAL	22 793 414		999 026
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	36 035	441 146	
	Terrains		1 079	42 414	
	Constructions		189 356	349 288	
CORPORELLES		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		579 934	5 734 820	
		Inst. gal. agen. amé. divers	155 297	2 160 166	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		362 388	
		Mat. bureau, inform., mobilier	76 101	246 353	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 001 767	8 895 430	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			12 086 272	
	Autres titres immobilisés		829	1 274 190	
	Prêts & autres immob. financières		14	56 757	
		TOTAL	843	13 417 219	
		TOTAL GENERAL	1 038 645	22 753 795	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	351 399	37 887	15 055	374 231
TOTAL	351 399	37 887	15 055	374 231
Terrains	43 494		1 079	42 414
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	486 117	21 524	189 356	318 286
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	4 471 321	414 619	535 466	4 350 474
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	1 299 464	184 448	148 196	1 335 717
Matériel de transport	91 079	60 595		151 674
Mat. bureau et informatiq., mob.	212 224	24 233	70 646	165 811
Emballages récupérables divers				
TOTAL	6 603 699	705 420	944 743	6 364 375
TOTAL GENERAL	6 955 098	743 307	959 798	6 738 607

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
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.							
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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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	210 568	14 848		225 416
	TOTAL	210 568	14 848		225 416
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	284 213	195 408	284 213	195 408
	Sur comptes clients	3 452	4 613	3 452	4 613
	Autres provisions pour dépréciation		55 479		55 479
	TOTAL	287 665	255 500	287 665	255 500
	TOTAL GÉNÉRAL	498 233	270 348	287 665	480 916
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		270 348	287 665	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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	56 757		56 757
	Clients douteux ou litigieux	7 772	7 772	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	933 301	933 301	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	665	665	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	72 249	72 249	
	Etat & autres	301 783	301 783	
	coll. publiques	150 261	150 261	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	51 989	51 989	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	329 390	329 390	
	Charges constatées d'avance	159 473	159 473	
	TOTAUX	2 063 639	2 006 882	56 757
(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		

ETAT DES DETTES

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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	3 006 828	1 927 659	1 024 504	54 665
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		60 888	60 888		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 395 740	4 395 740		
Personnel & comptes rattachés		1 434 869	1 434 869		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		658 237	658 237		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	43 732	43 732		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	772 481	772 481		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		46 090	46 090		
Groupe & associés (2)		654 313	654 313		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		199 531	199 531		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		11 272 708	10 193 539	1 024 504	54 665
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 118 820			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	654 313			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	159 473
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	159 473

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	149 859
Disponibilités	
TOTAL	149 859

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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

2 841

Emprunts et dettes financières divers

225

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

1 017 045

Dettes fiscales et sociales

2 509 548

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

3 529 659

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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 01/06/2021 au 31/05/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	68 756 418		68 756 418
Ventes de produits finis	4 771 926		4 771 926
Prestations de services	1 908 410		1 908 410
Chiffre d'affaires	75 436 754		75 436 754

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 098 646	1 470 377	389 650	708 996
RÉSULTAT FINANCIER	415 013	-12 697	-3 365	418 378
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	108 982	108 982	28 880	80 102
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-84 501	-84 501	-22 393	-62 108
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-217 260	217 260
TOTAL	1 538 141	1 482 162	175 513	1 362 628

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 507 177,00 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 24% 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					2 444 281	2 444 281
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)					2 444 281	2 444 281
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	507 177					507 177
TOTAL	507 177				2 444 281	2 951 458

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues					16 822	16 822
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL					16 822	16 822

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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	37 782		22 393	37 782	22 393	
- contribution sociale de solidarité	9 608		9 428	9 608	9 428	
- autres	38 885		37 847	38 885	37 847	
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	86 275		69 668	86 275	69 668	
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 01/06/2021 au 31/05/2022

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

	31/05/2022	31/05/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10,00	9,00
Agents de maîtrise	10,00	10,00
Employés et techniciens	142,00	152,00
Ouvriers		
Total	162,00	171,00

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 01/06/2021 au 31/05/2022

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 01/06/2021 au 31/05/2022

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	12 083 351	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	12 083 351	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	51 989	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	51 989	
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 01/06/2021 au 31/05/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 06/21 au 05/22	Exercice 06/20 au 05/21	Exercice 06/19 au 05/20	Exercice 06/18 au 05/19	Exercice 06/17 au 05/18
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	75 436 755	70 814 127	68 896 486	68 587 143	64 879 887
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 348 631	2 655 268	1 919 539	1 379 953	1 055 828
Impôts sur les bénéfices	175 513	288 126	210 314	-77 208	-206 585
Participation des salariés due au titre de l'exercice	84 501	134 934	50 478		
Résultat net (C)	1 362 628	1 438 518	978 816	890 227	476 504
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	725 989	793 690	679 931	566 934	785 910
Résultat distribué (D)		300 023	300 023		400 145
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	614,82	695,10	502,50	361,24	276,39
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	546,76	584,35	434,23	381,46	330,47
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	356,71	376,58	256,23	233,04	124,74
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		78,54	78,54		104,75
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	195	187	187	187	166
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 055 008	5 694 651	5 454 299	5 134 114	4 906 044
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 484 426	1 403 837	1 345 764	1 478 789	1 548 167

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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	13 290 245	1 138 495		14 428 740
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 438 518	1 362 628	1 438 518	1 362 628
Subventions d'investissement	4 160	10 000	1 960	12 200
Provisions réglementées				
TOTAL	14 774 973	2 511 123	1 440 478	15 845 619

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

Informations financières (5)											
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)	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 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)
PERTHOIS-DISTRIBUTION - -		40 000	7 319 939	97,40	12 083 351	12 083 351	51 989		2 685 675	974 455	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 part 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 01/06/2021 au 31/05/2022

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)				Brute	Nette				

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 01/06/2021 au 31/05/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671800	Autres charges excep sur opé g	2 642	
671810	Franchise / sinistre	3 116	
672661	Ch./Ex.Ant-Charges D'Intérêts	80	
675600	V.N.C. Immob.Financières	829	
687100	Dot. exc ins. ag. const. s/ so	4 324	
771810	Ecart s positifs s/sinistres		12 000
772613	Pr./ex.ant - locations		1 797
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		92 401
775200	Prod. cess. immob.corp.		10 000
775600	Prod. Cess. Immob.Financières		1 816
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		1 960
	TOTAL	10 991	119 973

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652611	Ch./ex.ant-sous-traitance	1 247	
652615	Ch./ex.ant-Entretien répar.	268	
652617	Ch./ex.ant-etudes recherch.	24	
652623	Ch./ex.ant-publicité	412	
654400	Creances des exercices ant.	5 387	
672661	Ch./Ex.Ant-Charges D'Intérêts	80	
752607	Pr./ex.ant-achats		796
752609	Pr./ex.ant-RRRO/Achats		639
752623	Pr./ex.ant-publicité		10
752628	Pr./ex.ant-Cotizat. & divers		28 807
752703	Pr./Ex.Ant-Vtes Prod.Résid.		6 058
752706	Pr./ex.ant-Part.pub.		914
754400	Rentrées s/créances exerc.ant.		2 019
772613	Pr./ex.ant - locations		1 797
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		92 401
TOTAL		7 418	133 441

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION

MONTANT

791641 Trans.ch.remb.salaire
791643 Rembt fondecif
791647 Alloc Act Part Vers par l'Etat

200
935
328

TOTAL

1 463

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 17 NOVEMBRE 2022

(EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2022)

PORPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable 1.362.628,11 €
- Aux Associés, un dividende de 400.030,40 €
- Au poste « Autres Réserves » 962.597,71 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **CENT QUATRE EUROS ET SOIXANTE-DOUZE CENTIMES** (104,72 €), soit pour les 3.820 actions, une distribution totale de **QUATRE CENT MILLE TRENTE EUROS ET QUARANTE CENTIMES** (400.030,40 €).

Ce dividende sera payé au siège social, à compter du 10 décembre 2022.

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.	388.930,08 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	11.100,32 €

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.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 C.G.I.
31 MAI 2021	291.697,56 €	8.325,24 €
31 MAI 2020	291.667,56 €	8.325,24 €
31 MAI 2019	NEANT	NEANT

EP

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 17 NOVEMBRE 2022

(EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2022)

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable 1.362.628,11 €
- Aux Associés, un dividende de 400.030,40 €
- Au poste « Autres Réserves » 962.597,71 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **CENT QUATRE EUROS ET SOIXANTE-DOUZE CENTIMES** (104,72 €), soit pour les 3.820 actions, une distribution totale de **QUATRE CENT MILLE TRENTE EUROS ET QUARANTE CENTIMES** (400.030,40 €).

Ce dividende sera payé au siège social, à compter du 10 décembre 2022.

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.	388.930,08 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	11.100,32 €

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.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 C.G.I.
31 MAI 2021	291.697,56 €	8.325,24 €
31 MAI 2020	291.667,56 €	8.325,24 €
31 MAI 2019	NEANT	NEANT

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

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

RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2022

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

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 2022

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 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de 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 2022

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES
REPRÉSENTE 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 2022



BBA expertise
Bureaux comptables et experts

1, allée de la Pépinière
Centre Oais Dury
Bâtiment "LE PASSIONNÉ"
60000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 95

bba@bbaexpertise.fr

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

Bilan



BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/05/22		% de	Valeurs au 31/05/21	% de
	Val. Brutes	Val. Nettes	l'actif		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	441 146	374 231	66 915	79 390	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			9		8
Terrains	42 414	42 414			
Constructions	349 288	318 286	31 002	52 526	
Installations tech., matériel & outillages	5 734 820	4 350 474	1 384 347	1 161 152	
Autres immobilisations corporelles	2 768 908	1 653 202	1 115 706	1 134 611	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			49		48
Participations	12 086 272	12 086 272		12 086 272	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 274 190	1 274 190		1 274 019	
Prêts					
Autres immobilisations financières	56 757	56 757		50 344	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	22 753 795	6 738 607	16 015 188	59	15 838 316
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			26		23
Matières premières et autres appro	116 811	116 811		96 483	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 290 783	195 408	7 095 376	6 261 311	
Avances et acomptes versés sur commandes		9 500	-9 500		
Créances			7		6
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	941 073	4 613	936 460	990 768	
Autres créances (3)	906 336	45 979	860 357	613 390	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 191 181	2 191 181	8	3 742 250	13
Charges constatées d'avance (3)	159 473	159 473	1	236 516	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 605 658	255 499	11 350 158	41	11 940 718
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	34 359 453	6 994 106	27 365 347	100	27 779 034

(1) Dont droit au ball

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

PASSIF

Valeurs au 31/05/22	% du passif	Valeurs au 31/05/21	% 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		53		48
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	14 428 740		13 290 245	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 362 628	5	1 438 518	5
SITUATION NETTE	15 833 419	58	14 770 813	53
Subventions d'investissement	12 200		4 160	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 845 619	58	14 774 973	53

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	225 416		210 568	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	225 416	1	210 568	1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 006 828	11	4 036 960	15
Emprunts et dettes financières diverses (3)	715 201	3	531 544	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 604		20 151	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 395 740	16	4 842 188	17
Dettes fiscales et sociales	2 909 319	11	3 119 003	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	46 090		51 699	
Autres dettes	199 531	1	191 949	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES	11 294 312	41	12 793 493	46
--------------	------------	----	------------	----

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	27 365 347	100	27 779 034	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

1 079 169

10 193 539

500 000

2 004 793

10 768 548

507 914

COMPTES ANNUELS

2015-2016

Du 01/06/2015 au 31/05/2016

Compte de résultat



COMPTE DE RÉSULTAT

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	68 756 418	91	64 427 283	91	4 329 135	7
Production vendue (biens et services)	6 680 336	9	6 386 844	9	293 492	5
Montant net du chiffre d'affaires	75 436 755	100	70 814 127	100	4 622 627	7
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	131 428		61 199		70 229	115
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	289 128		194 657		94 471	49
Autres produits	369 196		329 391		39 805	12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	76 226 506	101	71 399 374	101	4 827 132	7
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	56 823 114	75	52 679 716	74	4 143 398	8
Variation de stocks	-753 779	-1	-788 812	-1	35 033	4
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 707 094	4	2 744 257	4	-37 163	-1
Variation de stocks	-11 808		61 610		-73 418	-119
Autres achats et charges externes	6 698 938	9	6 067 565	9	631 373	10
Impôts, taxes et versements assimilés	1 058 869	1	1 107 972	2	-49 104	-4
Salaires et traitements	6 055 008	8	5 694 651	8	360 357	6
Charges sociales	1 484 426	2	1 403 837	2	80 589	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	738 983	1	669 119	1	69 864	10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	209 520		287 665		-78 145	-27
Dotations aux provisions	60 827		15 177		45 650	301
Autres charges	56 667		79 447		-22 780	-29
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	75 127 860	100	70 022 205	99	5 105 655	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 098 646	1	1 377 170	2	-278 523	-20

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

37 224
7 338

146 437
41 344

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	439 200	1	439 200	1		
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	43		2 676		-2 633	-98
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 223		4 539		5 684	125
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	449 467	1	446 415	1	3 052	1
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	34 453		28 888		5 565	19
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	34 453		28 888		5 565	19
RÉSULTAT FINANCIER	415 013	1	417 527	1	-2 514	-1
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 513 660	2	1 794 697	3	-281 037	-16
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	106 197		17 668		88 530	501
Sur opérations en capital	13 776		103 460		-89 684	-87
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			14 821		-14 821	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	119 973		135 949		-15 975	-12
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	5 838		2 260		3 578	158
Sur opérations en capital	829		66 807		-65 978	-99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	4 324				4 324	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 991		69 067		-58 076	-84
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	108 982		66 881		42 101	63
Participation des salariés aux résultats	84 501		134 934		-50 433	-37
Impôt sur les bénéfices	175 513		288 126		-112 613	-39
TOTAL DES PRODUITS	76 795 946	102	71 981 733	102	4 814 208	7
TOTAL DES CHARGES	75 433 318	100	70 543 220	100	4 890 098	7
Bénéfice ou Perte	1 362 628	2	1 438 518	2	-75 890	-5

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

SAS VIOIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

Annexe légale



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VITIS

du 01/06/2021 au 31/05/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2022 dont le total est de 27 365 346,60 Euros, dégage un bénéfice de 1 362 628,11 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2021 au 31/05/2022.

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

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.

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDI

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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

Les comptes annuels au 31/05/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les 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 31/05/2022.

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,

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDÉO

D : 01/06/2021 ou 31/05/2022

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'arrêt 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.

ANNEXE COVID-19

L'entreprise a souscrit deux prêts garantie par l'Etat, le premier d'un montant de 500 000€ au taux d'intérêt de 0.34% lors de l'exercice précédent dont la dernière échéance de remboursement aura lieu en 06/2023.
Le second d'un montant de 550 000€ au taux de 0.30% lors de l'exercice 2019/2020 dont la dernière échéance de remboursement aura lieu en 04/2023.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VIDEN

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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	430 790	
	Terrains			43 494	
	Constructions			538 644	
CORPORELLES		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
		Installations techniques, matériel & outillage industriels	5 632 474	682 280	
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	2 219 240	96 223	
		Autres immos corporelles	271 167	91 221	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	246 971	75 483	
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	8 951 989	945 208	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		12 086 272		
	Autres titres immobilisés		1 274 019	1 000	
	Prêts et autres immobilisations financières		50 344	6 426	
		TOTAL	13 410 635	7 426	
	TOTAL GENERAL		22 793 414	999 026	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt. poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL		
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL	36 035	441 146
	Terrains			1 079	42 414
	Constructions			189 356	349 288
CORPORELLES		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.	579 934	5 734 820	
		Inst. gal. agen. amé. divers	155 297	2 160 166	
		Autres immos corporelles		362 388	
		Mat. bureau, inform., mobilier	76 101	246 353	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 001 767	8 895 430	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			12 086 272	
	Autres titres immobilisés		829	1 274 190	
	Prêts & autres immob. financières		14	56 757	
		TOTAL	843	13 417 219	
	TOTAL GENERAL		1 038 645	22 753 795	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	351 399	37 887	15 055	374 231
TOTAL	351 399	37 887	15 055	374 231
Terrains	43 494		1 079	42 414
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	486 117	21 524	189 356	318 286
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	4 471 321	414 619	535 466	4 350 474
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	1 299 464	184 448	148 196	1 335 717
Matériel de transport	91 079	60 595		151 674
Mat. bureau et informatiq., mob.	212 224	24 233	70 646	165 811
Emballages récupérables divers				
TOTAL	6 603 699	705 420	944 743	6 364 375
TOTAL GENERAL	6 955 098	743 307	959 798	6 738 607

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
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.							
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

SA VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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	210 568	14 848		225 416
	TOTAL	210 568	14 848		225 416
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	284 213	195 408	284 213	195 408
	Sur comptes clients	3 452	4 613	3 452	4 613
	Autres provisions pour dépréciation		55 479		55 479
	TOTAL	287 665	255 500	287 665	255 500
	TOTAL GÉNÉRAL	498 233	270 348	287 665	480 916
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		270 348	287 665	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				

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



ETAT DES CRÉANCES

SAS VIOIS

DU 01/06/2021 AU 31/05/2022

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	56 757		56 757
	Clients douteux ou litigieux	7 772	7 772	
	Autres créances clients	933 301	933 301	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	665	665	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	72 249	72 249	
	Etat & autres	301 783	301 783	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	150 261	150 261	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	51 989	51 989	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	329 390	329 390	
	Charges constatées d'avance	159 473	159 473	
	TOTAUX	2 063 639	2 006 882	56 757
(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		

ETAT DES DETTES

SAE VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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	3 006 828	1 927 659	1 024 504	54 665
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	60 888	60 888		
Fournisseurs & comptes rattachés	4 395 740	4 395 740		
Personnel & comptes rattachés	1 434 869	1 434 869		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	658 237	658 237		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	43 732	43 732		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	772 481	772 481		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	46 090	46 090		
Groupe & associés (2)	654 313	654 313		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	199 531	199 531		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	11 272 708	10 193 539	1 024 504	54 665
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 118 820			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	654 313			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SA 2021 DIS

du 01/06/2021 au 31/05/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	159 473
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	159 473

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	149 859
Disponibilités	
TOTAL	149 859

SA 2021 DIS

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS YVOIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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	2 841
Emprunts et dettes financières divers	225
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 017 045
Dettes fiscales et sociales	2 509 548
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 529 659

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS VIDIS

DU 01/06/2021 AU 31/05/2022

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 01/06/2021 au 31/05/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	68 756 418		68 756 418
Ventes de produits finis	4 771 926		4 771 926
Prestations de services	1 908 410		1 908 410
Chiffre d'affaires	75 436 754		75 436 754

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 098 646	1 470 377	389 650	708 996
RÉSULTAT FINANCIER	415 013	-12 697	-3 365	418 378
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	108 982	108 982	28 880	80 102
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-84 501	-84 501	-22 393	-62 108
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-217 260	217 260
TOTAL	1 538 141	1 482 162	175 513	1 362 628

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIOIS

du 01/06/2021 au 31/05/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 507 177,00 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 24% 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					2 444 281	2 444 281
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)					2 444 281	2 444 281
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	507 177					507 177
TOTAL	507 177				2 444 281	2 951 458



ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

DU 01/06/2021 AU 31/05/2022

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues					16 822	16 822
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL					16 822	16 822



ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS VIOIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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	37 782		22 393	37 782	22 393	
- contribution sociale de solidarité	9 608		9 428	9 608	9 428	
- autres	38 885		37 847	38 885	37 847	
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	86 275		69 668	86 275	69 668	
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 VIDES

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

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

	31/05/2022	31/05/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10,00	9,00
Agents de maîtrise	10,00	10,00
Employés et techniciens	142,00	152,00
Ouvriers		
Total	162,00	171,00

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 01/01/2021 AU 31/05/2022

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 VIDEX

De 01/06/2021 au 31/05/2022

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	12 083 351	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	12 083 351	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	51 989	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	51 989	
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

De 01/06/2021 au 31/05/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice ~~06/21~~ au 05/22	Exercice 06/20 au ~~05/21~~	Exercice 06/19 au 05/20	Exercice ~~06/18~~ au 05/19	Exercice 06/17 au 05/18
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	75 436 755	70 814 127	68 896 486	68 587 143	64 879 887
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 348 631	2 655 268	1 919 539	1 379 953	1 055 828
Impôts sur les bénéfices	175 513	288 126	210 314	-77 208	-206 585
Participation des salariés due au titre de l'exercice	84 501	134 934	50 478		
Résultat net (C)	1 362 628	1 438 518	978 816	890 227	476 504
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	725 989	793 690	679 931	566 934	785 910
Résultat distribué (D)		300 023	300 023		400 145
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (B) / (A)	614,82	695,10	502,50	361,24	276,39
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amort, dépréciations provisions	546,76	584,35	434,23	381,46	330,47
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (C) / (A)	356,71	376,58	256,23	233,04	124,74
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		78,54	78,54		104,75
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	195	187	187	187	166
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 055 008	5 694 651	5 454 299	5 134 114	4 906 044
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 484 426	1 403 837	1 345 764	1 478 789	1 548 167

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS v1015

DU 01/06/2021 AU 31/05 2022

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	13 290 245	1 138 495		14 428 740
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 438 518	1 362 628	1 438 518	1 362 628
Subventions d'investissement	4 160	10 000	1 960	12 200
Provisions réglementées				
TOTAL	14 774 973	2 511 123	1 440 478	15 845 619



TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

515 VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

Informations financières (5)									
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 - -									
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)									
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 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)
40 000	7 319 939	97,40	12 083 351	12 083 351	51 989		2 685 675	974 455	439 200

- (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 adhérente 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 (§ 15) 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 part 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 01/06/2021 AU 31/05/2022

Informations financières (5)

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

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 avals 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)
-------------	--	--------------------------------------	-------	-------	---	---	---	---	--

(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 part 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 01/06/2021 au 31/05/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671800	Autres charges excep sur opé g	2 642	
671810	Franchise / sinistre	3 116	
672661	Ch./Ex.Ant-Charges D'Intérêts	80	
675600	V.N.C. Immob.Financières	829	
687100	Dot. exc ins. ag. const. s/ so	4 324	
771810	Ecart positifs s/sinistres		12 000
772613	Pr./ex.ant - locations		1 797
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		92 401
775200	Prod. cess. immob.corp.		10 000
775600	Prod. Cess. Immob.Financières		1 816
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		1 960
	TOTAL	10 991	119 973

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS VIDIS

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652611	Ch./ex.ant-sous-traitance	1 247	
652615	Ch./ex.ant-Entretien répar.	268	
652617	Ch./ex.ant-etudes recherch.	24	
652623	Ch./ex.ant-publicité	412	
654400	Creances des exercices ant.	5 387	
672661	Ch./Ex.Ant-Charges D'Intérêts	80	
752607	Pr./ex.ant-achats		796
752609	Pr./ex.ant-RRRO/Achats		639
752623	Pr./ex.ant-publicité		10
752628	Pr./ex.ant-Cotizat. & divers		28 807
752703	Pr./Ex.Ant-Vtes Prod.Résid.		6 058
752706	Pr./ex.ant-Part.pub.		914
754400	Rentrées s/créances exerc.ant.		2 019
772613	Pr./ex.ant - locations		1 797
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		92 401
TOTAL		7 418	133 441

TRANSFERTS DE CHARGES

ANNEXE VIDIS

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

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791641	Trans.ch.remb.salaire	200
791643	Rembt fondecif	935
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	328
TOTAL		1 463