

METZDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros

Siège Social : Breuil Hordal

57 280 HAUCONCOURT

484 058 664 RCS METZ

DEPOSE AU GREFFE DU
TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ
Sous le n°

2017 B 6113

Le - 4 SEP. 2017

Le Greffier

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES**DU 20 JUILLET 2017****EXERCICE CLOS LE 31/01/2017****PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

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

- Bénéfice net comptable 3.695.663,73 €
- Aux Associés, un dividende de 250.000,00 €
- Aux poste "Autres réserves" 3.445.663,73 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **SOIXANTE DEUX EUROS et CINQUANTE CENTIMES (62,50 €)**, soit pour **4.000 actions**, une distribution totale de **DEUX CENT CINQUANTE MILLE EUROS (250.000 €)**.

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente Assemblée.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	247.375 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	2.625 Euros

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31 Janvier 2016	197.850 €	2.150 €
31 Janvier 2015	-	-
31 Janvier 2014	-	-

METZDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège Social : Breuil Hordal

57 280 HAUCONCOURT

484 058 664 RCS METZ

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES

DU 20 JUILLET 2017

EXERCICE CLOS LE 31/01/2017

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice net comptable 3.695.663,73 €
- Aux Associés, un dividende de 250.000,00 €
- Aux poste "Autres réserves" 3.445.663,73 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **SOIXANTE DEUX EUROS et CINQUANTE CENTIMES (62,50 €)**, soit pour **4.000** actions, une distribution totale de **DEUX CENT CINQUANTE MILLE EUROS (250.000 €)**.

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente Assemblée.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	247.375 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	2.625 Euros

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31 Janvier 2016	197.850 €	2.150 €
31 Janvier 2015	-	-
31 Janvier 2014	-	-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

 CERTIFIÉ CONFORME

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

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

EXEMPLAIRE GREFFE

SAS METZDIS

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €

Siège social BREUIL HORDAL
57280 HAUCONCOURT

DEPOSE AU GREFFE DU
TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ
Sous le n° 2017 B 6113

SIRET : 484 058 664 00018
APE : 4711F

Le - 4 SEP. 2017

Le Greffier



RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2017

AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales en date des 21 juillet 2011 et 19 novembre 2015, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société METZDIS, tels qu'ils sont annexés au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note page 6 de l'annexe qui expose un changement de méthode comptable relatif à l'affectation du mali technique conformément au règlement de l'ANC 2015-06 du 23 novembre 2015.

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Le 27 juin 2017

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD

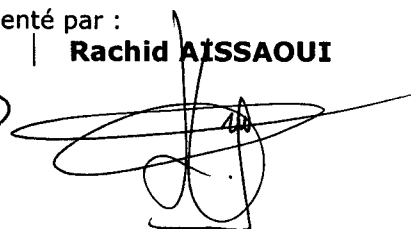


VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Michel BOIVIN

Rachid AÏSSAOUI



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/01/2017

31/01/2016

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

Capital souscrit non appelé (I)

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions brevets droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes

284 723

272 678

12 045

5 546

8 640 136

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions

Installations techniques, mat. et outillage indus.

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations en cours

Avances et acomptes

1 991 351

237 356

1 753 995

1 918 772

2 527 022

1 238 907

1 288 115

1 483 645

2 215 076

1 220 860

994 216

1 142 713

45 000

45 000

5 000

IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)

Participations évaluées selon mise en équival.

Autres participations

Créances rattachées à des participations

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

38 858 310

9 550 000

29 308 310

29 308 310

2 473 816

2 473 816

2 464 949

8 732 292

8 732 292

100 312

TOTAL (II)

57 127 591

12 519 801

44 607 791

45 069 383

STOCKS ET EN-COURS

Matières premières, approvisionnements

En-cours de production de biens

En-cours de production de services

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

41 735

41 735

44 285

7 440 737

391 083

7 049 654

6 500 229

Avances et Acomptes versés sur commandes

CREANCES (3)

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé, non versé

963 817

13 670

950 147

864 922

2 173 822

13 593

2 160 228

2 384 299

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

402 410

402 410

402 410

DISPONIBILITES

493 613

493 613

822 200

Charges constatées d'avance

350 794

350 794

359 374

TOTAL (III)

11 866 928

418 347

11 448 581

11 377 718

Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)

Primes de remboursement des obligations (V)

Ecart de conversion actif (VI)

TOTAL ACTIF (I à VI)

68 994 519

12 938 148

56 056 372

56 447 101

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Imprimé aux Comptes

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/01/2017

31/01/2016

	Capitaux Propres		31/01/2017	31/01/2016
	Capital social ou individuel		40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
	Ecart de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale		4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		12 928 703	10 679 387
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice		3 695 664	2 449 316
	Subventions d'investissement		141 100	
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres		16 809 466	13 172 703
	Autres fonds propres			
	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
	Provisions			
	Provisions pour risques		118 507	110 877
	Provisions pour charges		927 284	844 212
	Total des provisions		1 045 791	955 089
	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		16 388 965	20 335 794
	Emprunts et dettes financières divers		13 946 639	12 537 428
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		3 192	1 704
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 520 546	5 819 955
	Dettes fiscales et sociales		3 075 500	2 624 041
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		4 532	743 371
	Autres dettes		260 561	255 161
	Produits constatés d'avance (1)		1 179	1 856
	Total des dettes		38 201 115	42 319 309
	Ecart de conversion passif			
	TOTAL PASSIF		56 056 372	56 447 101
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 695 663,73	2 449 315,59
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		27 830 716	28 875 956
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 950 336	3 671 600

SAS VDB et ASSOCIES

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/01/2017

31/01/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	77 889 719		77 889 719	74 898 307
	Production vendue (Biens)	100 800		100 800	94 592
	Production vendue (Services et Travaux)	1 594 033		1 594 033	1 690 571
	Montant net du chiffre d'affaires	79 584 552		79 584 552	76 683 470
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				10 488
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 602 587	1 662 404
	Autres produits			572 026	539 767
	Total des produits d'exploitation (1)			81 759 164	78 896 129
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			59 719 379	57 986 244
	Variation de stock			(526 646)	(552 020)
	Achats de matières et autres approvisionnements			224 836	204 262
	Variation de stock			2 550	(11 239)
	Autres achats et charges externes			7 768 028	8 067 059
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 337 255	1 296 957
	Salaires et traitements			7 471 458	6 873 111
	Charges sociales du personnel			2 169 908	1 906 137
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			607 791	392 129
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			405 142	470 335
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			883 498	857 573
	Autres charges			22 761	37 529
	Total des charges d'exploitation (2)			80 085 961	77 528 077
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 673 203	1 368 052

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/01/2017

31/01/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 673 203	1 368 052
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 698 299	1 388 317
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	2 438	2 222
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 157	7 791
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	2 707 894	1 398 330
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	538 313	777 872
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	538 313	777 872
RESULTAT FINANCIER		2 169 582	620 458
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 842 785	1 988 509
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	217 653	421 157
	Sur opérations en capital	10 174	2 778
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		210 143
	Total des produits exceptionnels	227 827	634 078
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	74 590	384 234
	Sur opérations en capital	50	2 984
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	134 239	316 405
	Total des charges exceptionnelles	208 879	703 623
RESULTAT EXCEPTIONNEL		18 948	(69 545)
PARTICIPATION DES SALARIES		77 211	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		88 858	(530 351)
TOTAL DES PRODUITS		84 694 885	80 928 537
TOTAL DES CHARGES		80 999 222	78 479 222
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 695 664	2 449 316
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		2 686 886	1 386 539
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		87 387	255 198

Etats financiers au 31/01/2017

ANNEXE LEGALE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **56 056 372 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **84 694 885 euros** et un total **charges** de **80 999 222 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **3 695 664 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2016** et finit le **31/01/2017**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Logiciels	de 1 à 10 ans
Fonds de commerce	Non amortissable - transféré en immobilisations financ.
Installations générales	de 4 à 15 ans
Matériel et outillage	de 1 à 15 ans
Installations techniques	de 3 à 15 ans
Aménagements et agencements	de 3 à 15 ans
Matériel de transport	de 3 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 à 10 ans
Mobilier	de 3 à 15 ans

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

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Un mali de fusion a été enregistré suite à la fusion avec la société FINHAUDIS pour 8 640 135 €.

Conformément au règlement de l'ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et à l'article 745.5 modifié du PCG, la mali technique a fait l'objet d'une affectation comptable dans un compte 278 mali technique sur actif financier. Jusqu'au 31 janvier 2016, la totalité du mali était comptabilisé en fonds commercial. Au 31 janvier 2017, conformément au règlement ANC 2015-06, le mali de fusion est intégralement comptabilisé en immobilisations financières.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

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

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

Une provision pour dépréciation de 391 083 € a été constatée au 31/01/2017.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation de 27 264 € a été constatée au 31/01/2017.

Titres de participation

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

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

Les titres de la société HAUDIS ont fait l'objet d'une provision pour dépréciation de 9 550 000 € au 31/01/2017.

Cette provision a été constituée au cours de l'exercice clos le 31/01/2010, dont 3 750 000 € au titre de la distribution massive intervenue au cours de cette exercice, le reste au titre des éléments incorporels.

Disponibilités

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

LES VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Indemnités de fin de carrière

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

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 2%.

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

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 34.80 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 518 003 € au 31/01/2017.

Intégration fiscale

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

1) Périmètre d'intégration

- SAS METZDIS : société Mère
- SAS HAUDIS : société Filiale
- SARL SUNSHINE : société Filiale

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- SARL CHAT : société Filiale
- SARL SOLOMAX : société Filiale
- SARL JNB : société Filiale
- SCI SIDUAH : société Filiale
- SCI LES HAUTS DE MAIZIERES : société Filiale

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

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

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

NEANT

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

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2017
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	8 912 859		8 628 136		284 723
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 912 859		8 628 136		284 723

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 995 394	(4 043)			1 991 351
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 452 846	74 176			2 527 022
	Instal., agencement, aménagement divers	305 880	11 610			317 490
	Matériel de transport	61 303	5 000			66 303
	Matériel de bureau, mobilier	1 824 539	6 745			1 831 284
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	5 000	45 000		5 000	45 000
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 644 962	138 487		5 000	6 778 449

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	38 858 310				38 858 310
	Autres titres immobilisés	2 464 949	9 077		210	2 473 816
	Prêts et autres immobilisations financières	100 312	8 640 136		8 155	8 732 292
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	41 423 571	8 649 213		8 365	50 064 419

TOTAL	56 981 392		8 787 700	8 628 136	13 365	57 127 591
--------------	-------------------	--	------------------	------------------	---------------	-------------------

Le mali de fusion a été transféré en immobilisations financières conformément au règlement ANC 2015-06.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux comptes

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2017
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	267 177	5 501		272 678
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	267 177	5 501		272 678
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	76 622	160 733		237 356
Instal technique, matériel outillage industriels	969 201	269 706		1 238 907
Autres Instal., agencement, aménagement divers	233 032	17 066		250 098
Matériel de transport	59 703	2 218		61 920
Matériel de bureau, mobilier	756 274	152 567		908 841
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 094 833	602 290		2 697 122
TOTAL	2 362 010	607 791		2 969 801

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/01/2017

PROVISIONS REGLEMENTEES

Reconstruction gisements miniers et pétroliers

Provisions pour investissement

Provisions pour hausse des prix

Provisions pour amortissements dérogatoires

Provisions fiscales pour prêts d'installation

Provisions autres

PROVISIONS REGLEMENTEES

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Pour litiges

Pour garanties données aux clients

Pour pertes sur marchés à terme

Pour amendes et pénalités

Pour pertes de change

Pour pensions et obligations similaires

Pour impôts

Pour renouvellement des immobilisations

Provisions pour gros entretien et grandes révisions

Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer

Autres

955 089

57 827

959 910

927 036

57 827

987 964

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**955 089****1 017 737****927 036****1 045 791**

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

Sur immobilisations { incorporelles
corporelles
des titres mis en équivalence
titres de participation
autres immo. financières

9 550 000

9 550 000

Sur stocks et en-cours

413 863

391 083

413 863

391 083

Sur comptes clients

45 379

466

32 174

13 670

Autres

11 093

13 593

11 093

13 593

PROVISIONS POUR DEPRECIATION**10 020 335****405 142****457 130****9 968 347****TOTAL GENERAL****10 975 424****1 422 879****1 384 166****11 014 137**Dont dotations
et reprises

{ - d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

1 288 640

1 384 166

134 239

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

SAS HDB et ASSOCIES

Comptables

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/01/2017

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES

Créances rattachées à des participations

Prêts (1) (2)

Autres immobilisations financières

8 732 292

8 732 292

Clients douteux ou litigieux

20 433

20 433

Autres créances clients

943 384

943 384

Créances représentatives des titres prêtés

Personnel et comptes rattachés

157

157

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Impôts sur les bénéfices

272 008

272 008

Taxes sur la valeur ajoutée

219 870

219 870

Autres impôts, taxes versements assimilés

Divers

32 865

32 865

Groupe et associés (2)

1 143 542

1 143 542

Débiteurs divers

505 381

505 381

Charges constatées d'avances

350 794

350 794

TOTAL DES CREANCES

12 220 725

3 488 432

8 732 292

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

31/01/2017

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

Emprunts obligataires convertibles (1)

Autres emprunts obligataires (1)

Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)

2 950 336

2 950 336

Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)

13 438 629

3 179 821

9 942 671

316 137

Emprunts et dettes financières divers (1) (2)

194 922

86 524

108 398

Fournisseurs et comptes rattachés

4 520 546

4 520 546

Personnel et comptes rattachés

1 296 344

1 296 344

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

840 218

840 218

Impôts sur les bénéfices

Taxes sur la valeur ajoutée

183 072

183 072

Obligations cautionnées

Autres impôts, taxes et assimilés

755 866

755 866

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

4 532

4 532

Groupe et associés (2)

13 751 717

13 751 717

Autres dettes

260 561

260 561

Dette représentative de titres empruntés

Produits constatés d'avance

1 179

1 179

TOTAL DES DETTES

38 197 923

27 830 716

10 051 069

316 137

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

3 220 974

(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

125 000

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

Mali de fusion transféré en immobilisations financières
conformément au règlement ANC 2015-06

TOTAL

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Total des Produits à recevoir		431 094
Autres créances clients		141 549
<i>CLIENTS. FACTURES A ETABLIR</i>	<i>141 549</i>	
Autres créances		289 545
<i>AVOIRS SUR ACHATS A RECEVOIR</i>	<i>247 675</i>	
<i>AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR</i>	<i>1 163</i>	
<i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>32 865</i>	
<i>IMMOWAP -INT COURUS A RECEVOIR</i>	<i>3 473</i>	
<i>WAPPIMMO- INT COURUS A RECEVOI</i>	<i>587</i>	
<i>SOLOMAX INT COURUS A RECEVOIR</i>	<i>112</i>	
<i>MAXLO - INT COURUS A RECEVOIR</i>	<i>71</i>	
<i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>3 600</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Total des Charges à payer		3 839 966
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 912
<i>INTERETS COURUS S/EMPRUNT</i>	3 912	
Emprunts et dettes financières divers		104 068
<i>INT COUR S.PARTICIPATION SAL.</i>	34 664	
<i>SUNSHINE - INT COURUS A PAYER</i>	7 204	
<i>HAUDIS-INT COURUS A PAYER</i>	42 327	
<i>HDM-INT COURUS A PAYER</i>	2 346	
<i>CHAT - INT COURUS A PAYER</i>	1 325	
<i>SIDUAH - INT COURUS A PAYER</i>	16 121	
<i>JNB - INT COURUS A RECEVOIR</i>	81	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 087 397
<i>FOURN. FACT. ACH. NON PARV.</i>	405 364	
<i>FOURN FACT FGNX NON PARV.</i>	682 033	
Dettes fiscales et sociales		2 602 787
<i>CONGES PAYES PERS/DETTES CP</i>	623 323	
<i>PARTICIP. DES SALARIES A PAYER</i>	77 211	
<i>INTERESSEMENT A PAYER</i>	200 655	
<i>PRIMES CONV. A PAYER</i>	40 039	
<i>CPLMT DIRECTION A PAYER</i>	181 656	
<i>PRES GRAT A PAYER/PRIME BILAN</i>	171 708	
<i>CHARGES SOC. S/CONGES PAYES</i>	180 762	
<i>ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)</i>	55 573	
<i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i>	80 722	
<i>EFFORT CONSTRUCTION A PAYER</i>	33 701	
<i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYER</i>	39 700	
<i>CHRG SOC/PRIM CONV A PAYER</i>	11 608	
<i>CHARG SOC/COMPL DIREC A PAYER</i>	90 163	
<i>CH SOC/PRIMES BILAN A PAYER</i>	60 098	
<i>ETAT CHARGES FISC S/SAL PROV</i>	12 404	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	743 463	
Autres dettes		41 801
<i>DIVERS-CHAGES A PAYER</i>	41 801	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/01/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			350 794
Services extérieurs		234 020	
Achats		115 204	
Charges financières		1 570	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			350 794

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/01/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 179
Locations		1 179	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 179

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/01/2016	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2017
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	10 679 387	2 249 316			12 928 703
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 449 316	(2 449 316)		3 695 664	3 695 664
Subventions d'investissement				141 100	141 100
Provisions réglementées					
TOTAL	13 172 703	(200 000)		3 836 764	16 809 466

Date de l'assemblée générale 21/07/2016

Dividendes attribués 200 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 200 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 12 972 703

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 12 972 703

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 3 636 764

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Du capital social début exercice

4 000,00

10,0000

40 000,00

Emises pendant l'exercice

0,0000

Remboursées pendant l'exercice

0,0000

Du capital social fin d'exercice

4 000,00

10,0000

40 000,00

ANNEXE - Élément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	77 889 719		77 889 719
Production vendue de biens	100 800		100 800
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 594 033		1 594 033
TOTAL	79 584 552		79 584 552

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

Terrains

Constructions

Matériels et
outillages

Autres

31/01/2017

VALEUR D'ORIGINE

368 421

368 421

AMORTISSEMENTS

Cumul exercices antérieurs

107 278

107 278

Dotation exercice

90 980

90 980

TOTAL

198 258

198 258

REDEVANCES PAYEES

Cumul exercices antérieurs

105 423

105 423

Redevances Exercice

86 982

86 982

TOTAL

192 405

192 405

REDEV. RESTANT A PAYER

à 1 an au plus

81 155

81 155

entre 1 et 5 ans

79 163

79 163

à plus de 5 ans

TOTAL

160 318

160 318

VALEUR RESIDUELLE

à 1 an au plus

22 844

22 844

entre 1 et 5 ans

54 000

54 000

à plus de 5 ans

TOTAL

76 844

76 844

MONTANT PRIS EN CHARGE
DANS L'EXERCICE

103 272

103 272

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

3 842 785

90 226

3 752 559

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

(58 263)

(1 368)

(56 895)

RESULTAT COMPTABLE

3 784 522

88 858

3 695 664

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN	11 959 218	11 775 376
	11 959 218	11 775 376
Engagements de crédit-bail LOYERS RESTANT DUS	237 162	
	237 162	
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES FIN DE CARRIERE	518 003	
	518 003	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	12 714 383	11 775 376
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées	11 959 218	11 775 376

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2017
	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS		39 485 000	14 545 985
		TOTAL	39 485 000	14 545 985

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Résultat de l'exercice		3 695 664
Impôts sur les bénéfices		88 858
IMPOTS SUR LES BENEFICES	514 965	
CHARGES INTEGRATION FISCALE	225 136	
IS - INTEG.FISC.CONTRIB.3,30%	11 360	
ECO.IS-INTEGR.FISCALE	(259 567)	
CREDIT IMPOT APPRENTISSAGE	(2 928)	
CREDIT IMPOT MECENAT	(34 529)	
CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE E	(365 579)	
Résultat avant impôts		3 784 522
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		3 784 522

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/01/2017

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic	8 296
	Tascom	25 777
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		34 073

Les montants indiqués correspondent aux bases d'impôt sur les sociétés

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Rémunérations des membres :

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

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

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

31/01/2017

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

16

Professions intermédiaires

30

Employés

285

Ouvriers

TOTAL

331

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2017

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
METZDIS SAS BREUIL HORDAL - 57280 HAUCONCOURT	SAS	40 000	

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/01/2017

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

HAUDIS	3 000 000	11 705 930	99,32	38 857 850	29 307 850
IMMOWAP (usufruit)	1 000	163 109	100,00	460	460

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)

HAUDIS	31 516	979 316	3 056 422	1 300 012	2 582 320
IMMOWAP (usufruit)	740 887	200 000	224 459	115 559	100 324

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Capital
Capitaux propres
Quote part détenue en pourcentage
Valeur comptable des titres détenus - Brute
Valeur comptable des titres détenus - Nette
Prêts et avances consentis
Montant des cautions et avals
Chiffre d'affaires
Résultat du dernier exercice clos
Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A

françaises étrangères

Participations non reprises en A

françaises étrangères

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/01/2017

Entreprises liées

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

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

29 328 727

Actif circulant

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

1 145 434

Dettes

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

13 626 716

2 554

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

2 682 644

4 243

Charges financières

Charges financières

87 387

Autres éléments

Bilan Actif

CERTIFIÉ CONFORME

31/01/2017

31/01/2016

Etat exprimé en euros

Brut

Amort.

Seuil Dépréc.

Net

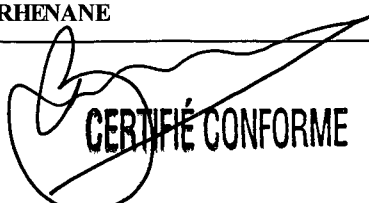
Net

Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	284 723	272 678	12 045	5 546
	Fonds commercial (1)				8 640 136
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 991 351	237 356	1 753 995	1 918 772
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 527 022	1 238 907	1 288 115	1 483 645
	Autres immobilisations corporelles	2 215 076	1 220 860	994 216	1 142 713
	Immobilisations en cours	45 000		45 000	5 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	38 858 310	9 550 000	29 308 310	29 308 310
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	2 473 816		2 473 816	2 464 949
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 732 292		8 732 292	100 312
TOTAL (II)		57 127 591	12 519 801	44 607 791	45 069 383
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	41 735		41 735	44 285
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	7 440 737	391 083	7 049 654	6 500 229
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	963 817	13 670	950 147	864 922
	Autres créances	2 173 822	13 593	2 160 228	2 384 299
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	402 410		402 410	402 410
	DISPONIBILITES	493 613		493 613	822 200
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	350 794		350 794	359 374
	TOTAL (III)	11 866 928	418 347	11 448 581	11 377 718
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		68 994 519	12 938 148	56 056 372	56 447 101

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an


CERTIFIÉ CONFORME

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/01/2017

31/01/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	12 928 703	10 679 387
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 695 664	2 449 316
	Subventions d'investissement	141 100	
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	16 809 466	13 172 703
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	118 507	110 877
	Provisions pour charges	927 284	844 212
	Total des provisions	1 045 791	955 089
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 388 965	20 335 794
	Emprunts et dettes financières divers	13 946 639	12 537 428
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 192	1 704
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 520 546	5 819 955
	Dettes fiscales et sociales	3 075 500	2 624 041
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 532	743 371
	Autres dettes	260 561	255 161
	Produits constatés d'avance (1)	1 179	1 856
	Total des dettes	38 201 115	42 319 309
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	56 056 372	56 447 101
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 695 663,73	2 449 315,59
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	27 830 716	28 875 956
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 950 336	3 671 600