

2005 B 831

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 19 JUILLET 2018

EXERCICE CLOS LE 31/01/2018

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 1.109.010,01€
- Aux Associés, un dividende de 300.000,00 €
- Aux poste "Autres réserves" 809.010,01 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **SOIXANTE QUINZE EUROS (75 €)**, soit pour **4.000** actions, une distribution totale de **TROIS CENT MILLE EUROS (300.000 €)**.

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 29 juillet 2018.

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)	296.850 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)	3.150 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 2017	247.375 €	2.625 €
31 Janvier 2016	197.850 €	2.150 €
31 Janvier 2015	-	-

METZDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros

Siège Social : Breuil Hordal

57 280 HAUCONCOURT

484 058 664 RCS METZ

2018 B S 290
24 07 2018

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES

DU 19 JUILLET 2018

EXERCICE CLOS LE 31/01/2018

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice net comptable 1.109.010,01€
- Aux Associés, un dividende de 300.000,00 €
- Aux poste "Autres réserves" 809.010,01 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **SOIXANTE QUINZE EUROS (75 €)**, soit pour **4.000 actions**, une distribution totale de **TROIS CENT MILLE EUROS (300.000 €)**.

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 29 juillet 2018.

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)	296.850 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)	3.150 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 2017	247.375 €	2.625 €
31 Janvier 2016	197.850 €	2.150 €
31 Janvier 2015	-	-

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

SIRET : 484 058 664 00018
APE : 4711F

2018 65290
8

Le 31/01/2018



RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2018

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE METZDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales en date du 19 novembre 2015 et du 20 juillet 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société METZDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2017 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIÉS

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

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

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Le 3 juillet 2018

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Michel BOIVIN



Rachid AISSAOUI



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.

Comptes annuels

SAS METZDIS

Centre E.LECLERC
57280 HAUCONCOURT

Exercice clos le : 31/01/2018

APE : 4711F

SIRET : 48405866400018

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/01/2018				31/01/2017
Brut				Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	289 883	277 527	12 356
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions	1 991 351	398 123	1 593 227
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 587 108	1 494 578	1 092 530
	Autres immobilisations corporelles	2 576 380	1 395 215	1 181 165
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	38 858 310	9 550 000	29 308 310
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés	2 502 059		2 502 059
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	8 737 514		8 737 514
TOTAL (II)		57 542 606	13 115 444	44 427 162
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements	46 914		46 914
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	7 769 868	423 348	7 346 520
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	1 086 208	6 534	1 079 675
	Autres créances	2 461 443	5 235	2 456 208
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	402 410		402 410
	DISPONIBILITES	292 915		292 915
	Charges constatées d'avance	400 118		400 118
	TOTAL (III)	12 459 877	435 117	12 024 760
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
	TOTAL ACTIF (I à VI)	70 002 483	13 550 561	56 451 922

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

8 732 292

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

Capitaux Propres	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	16 374 366	12 928 703
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 109 010	3 695 664
	Subventions d'investissement	146 156	141 100
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	17 673 532	16 809 466
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	615 262	118 507
	Provisions pour charges	917 617	927 284
	Total des provisions	1 532 879	1 045 791
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 246 957	16 388 965
	Emprunts et dettes financières divers	15 786 480	13 946 639
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 589	3 192
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 907 057	4 520 546
	Dettes fiscales et sociales	4 003 358	3 075 500
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 609	4 532
	Autres dettes	263 113	260 561
	Produits constatés d'avance (1)	16 349	1 179
	Total des dettes	37 245 511	38 201 115
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	56 451 922	56 056 372
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 109 010,01	3 695 663,73
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	29 986 477	38 197 923
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 985 251	2 950 336

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	80 649 367		80 649 367	77 889 719
	Production vendue (Biens)	111 668		111 668	100 800
	Production vendue (Services et Travaux)	1 739 753		1 739 753	1 594 033
	Montant net du chiffre d'affaires	82 500 788		82 500 788	79 584 552
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			92	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 543 249	1 602 587
	Autres produits			579 383	572 026
	Total des produits d'exploitation (1)			84 623 513	81 759 164
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			61 315 839	59 719 379
	Variation de stock			(329 131)	(526 646)
	Achats de matières et autres approvisionnements			252 682	224 836
	Variation de stock			(5 179)	2 550
	Autres achats et charges externes			7 893 842	7 768 028
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 370 225	1 337 255
	Salaires et traitements			7 894 612	7 471 458
	Charges sociales du personnel			2 322 318	2 169 908
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			595 643	607 791
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			435 117	405 142
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			935 575	883 498
	Autres charges			25 262	22 761
	Total des charges d'exploitation (2)			82 706 805	80 085 961
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 916 707	1 673 203

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 916 707	1 673 203
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	119 110	2 698 886
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	3 459	1 851
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 381	7 157
	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		129 951	2 707 894
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	458 414	538 313
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		458 414	538 313
RESULTAT FINANCIER		(328 463)	2 169 582
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 588 244	3 842 785
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	196 462	217 653
	Sur opérations en capital	15 981	10 174
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	57 827	
	Total des produits exceptionnels	270 269	227 827
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	59 079	74 590
	Sur opérations en capital		50
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	528 278	134 239
	Total des charges exceptionnelles	587 357	208 879
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(317 087)	18 948
PARTICIPATION DES SALARIES		76 950	77 211
IMPOTS SUR LES BENEFICES		85 197	88 858
TOTAL DES PRODUITS		85 023 733	84 694 885
TOTAL DES CHARGES		83 914 723	80 999 222
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 109 010	3 695 664
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		115 559	2 686 886
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		85 464	87 387

Commissaire aux Comptes

Etats financiers au 31/01/2018

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 56 451 922 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 85 023 733 euros et un total charges de 83 914 723 euros, dégageant ainsi un résultat de 1 109 010 euros.

L'exercice considéré débute le 01/02/2017 et finit le 31/01/2018.

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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Logiciels	de 1 à 10 ans
Fonds de commerce	Non amortissable
Installations générales	de 7 à 20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 15 ans
Installations techniques	de 3 à 10 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 5 ans
Mobilier	de 3 à 10 ans

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

Stocks et en cours

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

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

Une provision pour dépréciation de 423 348 € a été constatée au 31/01/2018.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 11 769 € a été constatée au 31/01/2018.

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 31/01/2018.

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 cet exercice, le reste au titre des éléments incorporels.

Disponibilités

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

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,

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- du taux d'actualisation de 1.30 %.

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 32.50%.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 562 637 € au 31/01/2018.

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

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 31/01/2018
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	284 723		5 160		289 883
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	284 723		5 160		289 883

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 991 351				1 991 351
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 527 022		60 086		2 587 108
	Instal., agencement, aménagement divers	317 490		158 600		476 090
	Matériel de transport	66 303		3 344		69 647
	Matériel de bureau, mobilier	1 831 284		199 360		2 030 643
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	45 000			45 000	
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 778 449		421 390	45 000	7 154 839

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	38 858 310				38 858 310
	Autres titres immobilisés	2 473 816		28 243		2 502 059
	Prêts et autres immobilisations financières	8 732 292		5 370	148	8 737 514
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 064 419		33 613	148	50 097 883

TOTAL	57 127 591		460 163		45 148	57 542 606
--------------	-------------------	--	----------------	--	---------------	-------------------

Le mali de fusion a été transféré en immobilisations financières conformément au règlement ANC 2015-06, à partir de l'exercice clos au 31/01/2017.

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 31/01/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	272 678	4 849		277 527
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	272 678	4 849		277 527
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	237 356	160 768		398 123
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 238 907	255 671		1 494 578
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	250 098	20 865		270 963
	Matériel de transport	61 920	2 481		64 401
	Matériel de bureau, mobilier	908 841	151 010		1 059 851
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 697 122	590 794		3 287 917
TOTAL		2 969 801	595 643		3 565 444

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							

SAS METZDIS
Société aux Comptes

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	57 827		57 827	
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	987 964	1 463 853	918 937	1 532 879
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 045 791	1 463 853	976 764	1 532 879
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	391 083	423 348	391 083	423 348
	Sur comptes clients	13 670	6 534	13 670	6 534
	Autres	13 593	5 235	13 593	5 235
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 968 347	435 117	418 347	9 985 117
TOTAL GENERAL		11 014 137	1 898 970	1 395 111	11 517 996

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

1 370 692

1 337 284

528 278

57 827

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/01/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 737 514		8 737 514
	Clients douteux ou litigieux	11 732	11 732	
	Autres créances clients	1 074 477	1 074 477	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 708	1 708	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	408 471	408 471	
	Taxes sur la valeur ajoutée	205 045	205 045	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	561 376	561 376	
	Divers	30 103	30 103	
	Groupe et associés (2)	769 834	769 834	
	Débiteurs divers	484 907	484 907	
	Charges constatées d'avances	400 118	400 118	
	TOTAL DES CREANCES	12 685 284	3 947 770	8 737 514
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 985 251	1 985 251		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	10 261 707	3 135 796	7 125 911	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	150 232	31 698	118 534	
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 907 057	4 907 057		
	Personnel et comptes rattachés	1 621 613	1 621 613		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 101 265	1 101 265		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	103 586	103 586		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 176 894	1 176 894		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 609	7 609		
	Groupe et associés (2)	15 636 248	15 636 248		
	Autres dettes	263 113	263 113		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	16 349	16 349		
	TOTAL DES DETTES	37 230 922	29 986 477	7 244 445	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 175 948			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		370 348			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des Produits à recevoir		371 991
Autres créances clients		114 969
<i>CLIENTS. FACTURES A ETABLIR</i>	<i>114 969</i>	
Autres créances		257 022
<i>AVOIRS SUR ACHATS A RECEVOIR</i>	<i>217 799</i>	
<i>AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR</i>	<i>5 036</i>	
<i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>30 103</i>	
<i>IMMOWAP -INT COURUS A RECEVOIR</i>	<i>2 628</i>	
<i>WAPPIMMO- INT COURUS A RECEVOI</i>	<i>703</i>	
<i>JNB - INT COURUS A RECEVOIR</i>	<i>8</i>	
<i>MAXLO - INT COURUS A RECEVOIR</i>	<i>212</i>	
<i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>533</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des Charges à payer		4 682 968
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 937
<i>INTERETS COURUS S/EMPRUNT</i>	2 937	
Emprunts et dettes financières divers		95 603
<i>INT COUR S.PARTICIPATION SAL.</i>	25 202	
<i>SUNSHINE - INT COURUS A PAYER</i>	8 372	
<i>HAUDIS-INT COURUS A PAYER</i>	38 315	
<i>HDM-INT COURUS A PAYER</i>	3 536	
<i>CHAT - INT COURUS A PAYER</i>	2 198	
<i>SIDUAH - INT COURUS A PAYER</i>	17 930	
<i>SOLOMAX - INT COURUS A RECEVOI</i>	18	
<i>KENNEDY - INT COURUS A RECEV</i>	32	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 031 246
<i>FOURN. FACT. ACH. NON PARV.</i>	367 636	
<i>FOURN. FACT FGX NON PARV.</i>	663 611	
Dettes fiscales et sociales		3 512 064
<i>CONGES PAYES PERS/DETTES CP</i>	631 496	
<i>PARTICIP. DES SALARIES A PAYER</i>	76 950	
<i>INTERESSEMENT A PAYER</i>	201 248	
<i>PRIMES CONV. A PAYER</i>	40 698	
<i>CPLMT DIRECTION A PAYER</i>	481 656	
<i>PRES GRAT A PAYER/PRIME BILAN</i>	187 416	
<i>CHARGES SOC. S/CONGES PAYES</i>	183 132	
<i>ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)</i>	55 640	
<i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i>	82 899	
<i>EFFORT CONSTRUCTION A PAYER</i>	34 615	
<i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYER</i>	41 195	
<i>CHRG SOC/PRIM CONV A PAYER</i>	11 803	
<i>CHARG SOC/COMPL DIREC A PAYER</i>	240 828	
<i>CH SOC/PRIMES BILAN A PAYER</i>	65 596	
<i>ETAT CHARGES FISC S/SAL PROV</i>	12 566	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	1 164 327	
Autres dettes		41 118
<i>DIVERS-CHAGES A PAYER</i>	41 118	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/01/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			400 118
Services extérieurs		399 980	
Charges financières		139	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			400 118

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/01/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				16 349
Locations			16 349	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				16 349

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/01/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2018
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	12 928 703	3 445 664			16 374 366
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 695 664	(3 695 664)		1 109 010	1 109 010
Subventions d'investissement	141 100			5 056	146 156
Provisions réglementées					
TOTAL	16 809 466	(250 000)		1 114 066	17 673 532

Date de l'assemblée générale 20/07/2017

Dividendes attribués 250 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 250 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 16 559 466

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 16 559 466

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 864 066

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/01/2018	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 - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		82 500 788
Ventes de marchandises		80 649 367
VENTES EXO	23 451	
VENTES 2.10%	119 489	
VENTES 5.5%	55 053 436	
VENTES 10%	764 844	
VENTES 20%	34 517 068	
COMM BILLETERIE	742	
COMMISSIONS PRESSE	50 558	
COMM REPUBLICAIN LORR	2 560	
COMMISSIONS FRANCAISE DES JEUX	70 552	
COMMISSIONS GSM	718	
COMMISSIONS COFFRET KDO	12 530	
COMMISSION SUSHI	25 343	
COMM SUSHI 5.5%	4 429	
VTES TTC S.I.M. 5.50%	19 555	
VTES TTC S.I.M. 20.00%	25 318	
T.V.A. BRUTE 2.1%	(2 458)	
T.V.A. BRUTE 5.5 %	(2 870 084)	
TVA BRUTE 10%	(69 531)	
TVA BRUTE 20%	(5 752 844)	
TVA BRUTE/VTES S.I.M. 5.50%	(1 019)	
TVA BRUTE/VTES S.I.M. 20.00%	(4 220)	
REGUL BRII ET TL	(19 331)	
REDUCT/VTES 2.10%	(71)	
REDUCT/VTES LECLERC 5.5%	(630 072)	
REDUCT./VENTES TEL 10%	(6 991)	
REDUCT./VENTES TEL 20%	(384 022)	
REDUCT/VTES BRII 5.5%	(85 820)	
REDUCT./VENTES BRII 10%	(1 459)	
REDUCT./VENTES BRII 20%	(213 306)	
Production vendue Biens		111 668
VENTES CARTONS EXO	108 290	
VENTES PALETTES EXO	820	
VENTES CARTOUCHES	792	
RETRO HUILES CUISINE EXO	1 402	
VTES DECHETS AUTR EXO	364	
Production vendue Services		1 739 753
PRESTATIONS COOPELEC 2015	2 359	
PRESTATIONS COOPELEC 2016	362 762	
PRESTATIONS COOPELEC 2017	428 411	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2016	87 357	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2017	128 429	
PANEL/ARENA CENTRALE 2007	70	
DCPN 2007 CENTRALE REGIONALE	456	
DCPRM ACH CENT REG 2017	(24)	
BUDG MACAP DIRECT 2017	6 915	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2014	170	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2015	1 350	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2016	132 201	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2017	337 836	
DCPN CENT SPEC 2015	(12)	

SAS Metzdis et ses
filiales
Conseiller aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/01/2018

DCPN CENT SPEC 2016	1 852	
DCPN CENT SPEC 2017	30 184	
MANIPULATION BONS REDUCT	8 330	
COMMISSIONS PHOTOMATON	5 455	
COMMISSIONSCARTE BANCAIRE EDEL	3 577	
COMMISSIONS DISTRIB.BILLETS	1 229	
COMMISSIONS MACHINE A CAFE	806	
COMMISSIONS MEDIAPERFORMANCES	741	
COMMISSION TELECOM	16	
COMMISSIONS BIJOUX BEELINE	2 446	
COMMISSIONS BOX CARTE GRISE	40	
COMM BIJOUX V.O TVA	260	
COMMISSIONS G.R.R-EXO TVA	692	
COMMISSIONS LA POSTE	48	
COMM RECHARG PREPAYEES I TUNES	980	
COMMISSIONSJEUX VIDEO INGENICO	383	
LOCATIONS PRECAIRES	2 500	
LOCATION IMMOBILIERE	18 294	
LOCATION TOTEM TDF	801	
MISE A DISPO.PERSL FACTUREES	16 816	
PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	26 025	
BONIS SUR EMBALLAGES	19 465	
BONIS SUR PREST CAISSES FL	9 400	
RECETTES SACS DE CAISSE	42 584	
RECETTES HT ATELIER CUISINE	27 218	
RECETTES HT PAPIER CADEAUX	1 283	
REFACT CHGES LOCATIVES CAFET H	27 590	
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES	2 459	
Chiffre d'affaires par marché géographique		82 500 788
Chiffre d'affaires FRANCE		82 500 788
VENTES EXO	23 451	
VENTES 2.10%	119 489	
VENTES 5.5%	55 053 436	
VENTES 10%	764 844	
VENTES 20%	34 517 068	
COMM BILLETERIE	742	
COMMISSIONS PRESSE	50 558	
COMM REPUBLICAIN LORR	2 560	
COMMISSIONS FRANCAISE DES JEUX	70 552	
COMMISSIONS GSM	718	
COMMISSIONS COFFRET KDO	12 530	
COMMISSION SUSHI	25 343	
COMM SUSHI 5.5%	4 429	
VTES TTC S.I.M. 5.50%	19 555	
VTES TTC S.I.M. 20.00%	25 318	
T.V.A. BRUTE 2.1%	(2 458)	
T.V.A. BRUTE 5.5 %	(2 870 084)	
TVA BRUTE 10%	(69 531)	
TVA BRUTE 20%	(5 752 844)	
TVA BRUTE/VTES S.I.M. 5.50%	(1 019)	
TVA BRUTE/VTES S.I.M. 20.00%	(4 220)	
REGUL BRII ET TL	(19 331)	
REDUCT/VTES 2.10%	(71)	
REDUCT/VTES LECLERC 5.5%	(630 072)	

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/01/2018

REDUCT./VENTES TEL 10%	(6 991)	
REDUCT./VENTES TEL 20%	(384 022)	
REDUCT./VTES BRII 5.5%	(85 820)	
REDUCT./VENTES BRII 10%	(1 459)	
REDUCT./VENTES BRII 20%	(213 306)	
VENTES CARTONS EXO	108 290	
VENTES PALETTES EXO	820	
VENTES CARTOUCHES	792	
RETRO HUILES CUISINE EXO	1 402	
VTES DECHETS AUTR EXO	364	
PRESTATIONS COOPELEC 2015	2 359	
PRESTATIONS COOPELEC 2016	362 762	
PRESTATIONS COOPELEC 2017	428 411	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2016	87 357	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2017	128 429	
PANEL/ARENA CENTRALE 2007	70	
DCPN 2007 CENTRALE REGIONALE	456	
DCPRM ACH CENT REG 2017	(24)	
BUDG MACAP DIRECT 2017	6 915	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2014	170	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2015	1 350	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2016	132 201	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2017	337 836	
DCPN CENT SPEC 2015	(12)	
DCPN CENT SPEC 2016	1 852	
DCPN CENT SPEC 2017	30 184	
MANIPULATION BONS REDUCT	8 330	
COMMISSIONS PHOTOMATON	5 455	
COMMISSIONSCARTE BANCAIRE EDEL	3 577	
COMMISSIONS DISTRIB.BILLETS	1 229	
COMMISSIONS MACHINE A CAFE	806	
COMMISSIONS MEDIAPERFORMANCES	741	
COMMISSION TELECOM	16	
COMMISSIONS BIJOUX BEELINE	2 446	
COMMISSIONS BOX CARTE GRISE	40	
COMM BIJOUX V.O TVA	260	
COMMISSIONS G.R.R-EXO TVA	692	
COMMISSIONS LA POSTE	48	
COMM RECHARG PREPAYEES I TUNES	980	
COMMISSIONSJEUX VIDEO INGENICO	383	
LOCATIONS PRECAIRES	2 500	
LOCATION IMMOBILIERE	18 294	
LOCATION TOTEM TDF	801	
MISE A DISPO.PERSL FACTUREES	16 816	
PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	26 025	
BONIS SUR EMBALLAGES	19 465	
BONIS SUR PREST CAISSES FL	9 400	
RECETTES SACS DE CAISSE	42 584	
RECETTES HT ATELIER CUISINE	27 218	
RECETTES HT PAPIER CADEAUX	1 283	
REFACT CHGES LOCATIVES CAFET H	27 590	
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES	2 459	

SAS VDB et SAS
 15/03/2018
 15/03/2018

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/01/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 588 244	111 712	1 476 532
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(394 037)	(26 519)	(367 518)
RESULTAT COMPTABLE		1 194 207	85 193	1 109 014

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2018
VALEUR D'ORIGINE					340 217	340 217
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				102 800	102 800
	Dotation exercice				42 074	42 074
	TOTAL				144 874	144 874
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				104 527	104 527
	Redevances Exercice				38 649	38 649
	TOTAL				143 176	143 176
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				52 584	52 584
	entre 1 et 5 ans				91 979	91 979
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				144 563	144 563
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				22 844	22 844
	entre 1 et 5 ans				16 200	16 200
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				39 044	39 044
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					53 131	53 131

SAS VDB et ASSOCIES

L'APPRETE

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN	10 951 629	11 387 492
	10 951 629	11 387 492
Engagements de crédit-bail REDEVANCES RESTANTES DUES	183 607	
	183 607	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnité de fin de carrière	562 637	
	562 637	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	11 697 873	11 387 492
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		1 629 900
Les filiales		
Les participations	10 162 053	
Les autres entreprises liées	789 576	9 757 592

SAS YDB 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	31/01/2018
	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS		39 335 000	11 972 796
		TOTAL	39 335 000	11 972 796

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Résultat de l'exercice		1 109 010
Impôts sur les bénéfices		85 197
IMPOTS SUR LES BENEFICES	574 100	
RAPPEL IS CONTROLE FISCAL	19 276	
CHARGES INTEGRATION FISCALE	109 596	
IS - INTEG.FISC.CONTRIB.3,30%	14 748	
ECO.IS-INTEGR.FISCALE	(138 263)	
CREDIT IMPOT APPRENTISSAGE	(1 328)	
CREDIT IMPOT MECENAT	(45 467)	
C I C E	(447 465)	
Résultat avant impôts		1 194 207
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		1 194 207

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/01/2018

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic	8 282
	Tascom	40 246
	Participation	76 950
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		125 478

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

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/01/2018

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

	31/01/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		15	
Professions intermédiaires		33	
Employés		246	
Ouvriers			
TOTAL		294	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2018

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

SAS VOB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes
SAS VOB et ASSOCIES

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	29 328 727	
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	56 041	
Autres créances	769 834	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	15 265 900	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 460	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations	115 559	
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières	85 464	
Autres éléments		

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des produits exceptionnels		270 269
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		196 462
AUT. PRODUITS EXCEPT. DE GESTI	3 679	
PRDTS/FOURNIT DIVERSES	160	
PR./EX.ANT.-ACHATS	713	
PR./EX.ANT-FR.ACCESS.ACHATS	5	
PR./EX.ANT.SOUS-TRAITANCE	16 349	
PR./EX.ANT.ASSURANCES	1 083	
PR.S/EX.ANT.HONORAIRES	170	
PR.S/EX.ANT.PUBLICITE	1 111	
PDT EXCEP/ANT TELECOM	66	
PR.S/EX.ANT.IMP.ET TAXE S/REMU	14	
PR./EX.ANT.SALAIRES	4 104	
PR./EX.ANT.PART PUB	6 866	
PR./EX.ANT.GESTION COURANTE	538	
PR./EX.ANT-REV AUTR CREANCES	160 200	
PR./EX.ANT.TRANSFERT CHARGE	1 405	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		15 981
PROD.CESSIONS IMMO CORPORELS	4 738	
QUOTE-PARTSUBV RESULTAT	11 243	
Reprises sur provisions et transferts de charges		57 827
REP.PROV.RISQUES CHARGES	57 827	
Total des charges exceptionnelles		587 357
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		59 079
CH.EXCEPT.PENAL.AMENDES FISCAL	2 595	
AUTRES CH.EXCEPT.S/GESTION	13	
LITIGES ASSURANCES	6 572	
CH/EX.ANT.ETUDES RECHERCHE	804	
CH/EX.ANT.HONORAIRES	6 508	
CH/EX.ANT.PUBLICITE	9	
CH/EX.ANT.COTISATIONS	32 888	
CH/EX.ANT.TAXES S/ SALAIRES	39	
CH/EX.ANT.IMPOTS & TAXES	51	
CHARGES ANT.FINANCIERES	561	
CH/EX.ANT.PART PUB	1 968	
CH/EX.ANT.ERIEUR	251	
CH/EX.ANT.TRANSFERT DE CHARGE	6 820	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		528 278
DOT.PROV.RISQUES.CH.EXC.	528 278	
Résultat exceptionnel		(317 087)

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Transferts de charges

31/01/2018

REFACTURATION :	
Frais généraux	156 529
Charges de personnel	49 436
TOTAL	205 965

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

2018 B5290
8

10/01/2019



Comptes annuels

SAS METZDIS

Centre E.LECLERC
57280 HAUCONCOURT

Exercice clos le : 31/01/2018

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 48405866400018

Sommaire

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
ANNEXE LEGALE	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>10</i>
<i>Amortissements</i>	<i>11</i>
<i>Provisions</i>	<i>12</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>13</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>14</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>15</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>16</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>18</i>
<i>Capital social</i>	<i>19</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	<i>20</i>
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	<i>23</i>
<i>Crédit-Bail</i>	<i>24</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>25</i>
<i>Dettes garanties par des suretés réelles</i>	<i>26</i>
<i>Evaluations fiscales dérogatoires</i>	<i>27</i>
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	<i>28</i>
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	<i>29</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>30</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>31</i>
<i>Eléments concernant les entreprises liées</i>	<i>32</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>33</i>
<i>Transferts de charges</i>	<i>34</i>
<i>Etat des engagements hors bilan</i>	<i>35</i>
<i>Annexe CICE</i>	<i>46</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>47</i>

Bilan Actif

CERTIFIÉ CONFORME

31/01/2018				31/01/2017
Etat exprimé en euros				
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	289 883	277 527	12 356	12 045
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 991 351	398 123	1 593 227	1 753 995
Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 587 108	1 494 578	1 092 530	1 288 115
Autres immobilisations corporelles	2 576 380	1 395 215	1 181 165	994 216
Immobilisations en cours				45 000
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	2 502 059		2 502 059	2 473 816
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 737 514		8 737 514	8 732 292
TOTAL (II)	57 542 606	13 115 444	44 427 162	44 607 791
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	46 914		46 914	41 735
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 769 868	423 348	7 346 520	7 049 654
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	1 086 208	6 534	1 079 675	950 147
Autres créances	2 461 443	5 235	2 456 208	2 160 228
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	402 410		402 410	402 410
DISPONIBILITES	292 915		292 915	493 613
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	400 118		400 118	350 794
TOTAL (III)	12 459 877	435 117	12 024 760	11 448 581
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	70 002 483	13 550 561	56 451 922	56 056 372

(1) dont droit au bail

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

8 732 292

(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

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	16 374 366	12 928 703
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 109 010	3 695 664
	Subventions d'investissement	146 156	141 100
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	17 673 532	16 809 466
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	615 262	118 507
	Provisions pour charges	917 617	927 284
	Total des provisions	1 532 879	1 045 791
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 246 957	16 388 965
	Emprunts et dettes financières divers	15 786 480	13 946 639
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 589	3 192
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 907 057	4 520 546
	Dettes fiscales et sociales	4 003 358	3 075 500
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 609	4 532
	Autres dettes	263 113	260 561
	Produits constatés d'avance (1)	16 349	1 179
	Total des dettes	37 245 511	38 201 115
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	56 451 922	56 056 372
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 109 010,01	3 695 663,73
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	29 986 477	38 197 923
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 985 251	2 950 336

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	80 649 367		80 649 367	77 889 719
	Production vendue (Biens)	111 668		111 668	100 800
	Production vendue (Services et Travaux)	1 739 753		1 739 753	1 594 033
	Montant net du chiffre d'affaires	82 500 788		82 500 788	79 584 552
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			92	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 543 249	1 602 587
	Autres produits			579 383	572 026
	Total des produits d'exploitation (1)			84 623 513	81 759 164
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			61 315 839	59 719 379
	Variation de stock			(329 131)	(526 646)
	Achats de matières et autres approvisionnements			252 682	224 836
	Variation de stock			(5 179)	2 550
	Autres achats et charges externes			7 893 842	7 768 028
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 370 225	1 337 255
	Salaires et traitements			7 894 612	7 471 458
	Charges sociales du personnel			2 322 318	2 169 908
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			595 643	607 791
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			435 117	405 142
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			935 575	883 498
	Autres charges			25 262	22 761
	Total des charges d'exploitation (2)			82 706 805	80 085 961
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 916 707	1 673 203

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/01/2018

31/01/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 916 707	1 673 203
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	119 110	2 698 886
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	3 459	1 851
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 381	7 157
	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		129 951	2 707 894
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	458 414	538 313
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		458 414	538 313
RESULTAT FINANCIER		(328 463)	2 169 582
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 588 244	3 842 785
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	196 462	217 653
	Sur opérations en capital	15 981	10 174
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	57 827	
	Total des produits exceptionnels	270 269	227 827
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	59 079	74 590
	Sur opérations en capital		50
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	528 278	134 239
	Total des charges exceptionnelles	587 357	208 879
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(317 087)	18 948
PARTICIPATION DES SALAIRES		76 950	77 211
IMPOTS SUR LES BENEFICES		85 197	88 858
TOTAL DES PRODUITS		85 023 733	84 694 885
TOTAL DES CHARGES		83 914 723	80 999 222
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 109 010	3 695 664
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		115 559	2 686 886
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		85 464	87 387

Etats financiers au 31/01/2018

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 **56 451 922 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 85 023 733 euros** et un total **charges de 83 914 723 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 109 010 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2017** et finit le **31/01/2018**.

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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Logiciels	de 1 à 10 ans
Fonds de commerce	Non amortissable
Installations générales	de 7 à 20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 15 ans
Installations techniques	de 3 à 10 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 5 ans
Mobilier	de 3 à 10 ans

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

Stocks et en cours

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

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

Une provision pour dépréciation de 423 348 € a été constatée au 31/01/2018.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 11 769 € a été constatée au 31/01/2018.

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 31/01/2018.

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.

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,

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- du taux d'actualisation de 1.30 %.

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 32.50%.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 562 637 € au 31/01/2018.

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

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2018
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	284 723		5 160		289 883
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	284 723		5 160		289 883

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 991 351				1 991 351
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 527 022		60 086		2 587 108
	Instal., agencement, aménagement divers	317 490		158 600		476 090
	Matériel de transport	66 303		3 344		69 647
	Matériel de bureau, mobilier	1 831 284		199 360		2 030 643
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	45 000			45 000	
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 778 449		421 390	45 000	7 154 839

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	38 858 310				38 858 310
	Autres titres immobilisés	2 473 816		28 243		2 502 059
	Prêts et autres immobilisations financières	8 732 292		5 370	148	8 737 514
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 064 419		33 613	148	50 097 883

TOTAL	57 127 591		460 163		45 148	57 542 606
--------------	-------------------	--	----------------	--	---------------	-------------------

Le mali de fusion a été transféré en immobilisations financières conformément au règlement ANC 2015-06, à partir de l'exercice clos au 31/01/2017.

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	272 678	4 849		277 527
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	272 678	4 849		277 527
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	237 356	160 768		398 123
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 238 907	255 671		1 494 578
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	250 098	20 865		270 963
	Matériel de transport	61 920	2 481		64 401
	Matériel de bureau, mobilier	908 841	151 010		1 059 851
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 697 122	590 794		3 287 917
TOTAL		2 969 801	595 643		3 565 444

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 Agenct 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	31/01/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	57 827		57 827	
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	987 964	1 463 853	918 937	1 532 879
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 045 791	1 463 853	976 764	1 532 879
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	391 083	423 348	391 083	423 348
	Sur comptes clients	13 670	6 534	13 670	6 534
	Autres	13 593	5 235	13 593	5 235
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 968 347	435 117	418 347	9 985 117
TOTAL GENERAL		11 014 137	1 898 970	1 395 111	11 517 996

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

1 370 692

1 337 284

528 278

57 827

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.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/01/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 737 514		8 737 514
	Clients douteux ou litigieux	11 732	11 732	
	Autres créances clients	1 074 477	1 074 477	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 708	1 708	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	408 471	408 471	
	Taxes sur la valeur ajoutée	205 045	205 045	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	561 376	561 376	
	Divers	30 103	30 103	
	Groupe et associés (2)	769 834	769 834	
	Débiteurs divers	484 907	484 907	
	Charges constatées d'avances	400 118	400 118	
	TOTAL DES CREANCES	12 685 284	3 947 770	8 737 514
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 985 251	1 985 251		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	10 261 707	3 135 796	7 125 911	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	150 232	31 698	118 534	
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 907 057	4 907 057		
	Personnel et comptes rattachés	1 621 613	1 621 613		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 101 265	1 101 265		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	103 586	103 586		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 176 894	1 176 894		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 609	7 609		
	Groupe et associés (2)	15 636 248	15 636 248		
	Autres dettes	263 113	263 113		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	16 349	16 349		
	TOTAL DES DETTES	37 230 922	29 986 477	7 244 445	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 175 948			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		370 348			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des Produits à recevoir		371 991
Autres créances clients		114 969
<i>CLIENTS. FACTURES A ETABLIR</i>	<i>114 969</i>	
Autres créances		257 022
<i>AVOIRS SUR ACHATS A RECEVOIR</i>	<i>217 799</i>	
<i>AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR</i>	<i>5 036</i>	
<i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>30 103</i>	
<i>IMMOWAP -INT COURUS A RECEVOIR</i>	<i>2 628</i>	
<i>WAPPIMMO- INT COURUS A RECEVOI</i>	<i>703</i>	
<i>JNB - INT COURUS A RECEVOIR</i>	<i>8</i>	
<i>MAXLO - INT COURUS A RECEVOIR</i>	<i>212</i>	
<i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>533</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des Charges à payer		4 682 968
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 937
<i>INTERETS COURUS S/EMPRUNT</i>	2 937	
Emprunts et dettes financières divers		95 603
<i>INT COUR S.PARTICIPATION SAL.</i>	25 202	
<i>SUNSHINE - INT COURUS A PAYER</i>	8 372	
<i>HAUDIS-INT COURUS A PAYER</i>	38 315	
<i>HDM-INT COURUS A PAYER</i>	3 536	
<i>CHAT - INT COURUS A PAYER</i>	2 198	
<i>SIDUAH - INT COURUS A PAYER</i>	17 930	
<i>SOLOMAX - INT COURUS A RECEVOI</i>	18	
<i>KENNEDY - INT COURUS A RECEV</i>	32	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 031 246
<i>FOURN. FACT. ACH. NON PARV.</i>	367 636	
<i>FOURN. FACT FGX NON PARV.</i>	663 611	
Dettes fiscales et sociales		3 512 064
<i>CONGES PAYES PERS/DETTES CP</i>	631 496	
<i>PARTICIP. DES SALARIES A PAYER</i>	76 950	
<i>INTERESSEMENT A PAYER</i>	201 248	
<i>PRIMES CONVENT. A PAYER</i>	40 698	
<i>CPLMT DIRECTION A PAYER</i>	481 656	
<i>PRES GRAT A PAYER/PRIME BILAN</i>	187 416	
<i>CHARGES SOC. S/CONGES PAYES</i>	183 132	
<i>ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)</i>	55 640	
<i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i>	82 899	
<i>EFFORT CONSTRUCTION A PAYER</i>	34 615	
<i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYER</i>	41 195	
<i>CHRG SOC/PRIM CONV A PAYER</i>	11 803	
<i>CHARG SOC/COMPL DIREC A PAYER</i>	240 828	
<i>CH SOC/PRIMES BILAN A PAYER</i>	65 596	
<i>ETAT CHARGES FISC S/SAL PROV</i>	12 566	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	1 164 327	
Autres dettes		41 118
<i>DIVERS-CHAGES A PAYER</i>	41 118	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/01/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				400 118
Services extérieurs			399 980	
Charges financières			139	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				400 118

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/01/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			16 349
Locations		16 349	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			16 349

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/01/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2018
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	12 928 703	3 445 664			16 374 366
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 695 664	(3 695 664)		1 109 010	1 109 010
Subventions d'investissement	141 100			5 056	146 156
Provisions réglementées					
TOTAL	16 809 466	(250 000)		1 114 066	17 673 532

Date de l'assemblée générale 20/07/2017

Dividendes attribués 250 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 250 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 16 559 466

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 16 559 466

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 864 066

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Etat exprimé en euros			
	31/01/2018			
	Nombre			
	Val. Nominale			
				Montant
	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 - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		82 500 788
Ventes de marchandises		80 649 367
VENTES EXO	23 451	
VENTES 2.10%	119 489	
VENTES 5.5%	55 053 436	
VENTES 10%	764 844	
VENTES 20%	34 517 068	
COMM BILLETERIE	742	
COMMISSIONS PRESSE	50 558	
COMM REPUBLICAIN LORR	2 560	
COMMISSIONS FRANCAISE DES JEUX	70 552	
COMMISSIONS GSM	718	
COMMISSIONS COFFRET KDO	12 530	
COMMISSION SUSHI	25 343	
COMM SUSHI 5.5%	4 429	
VTES TTC S.I.M. 5.50%	19 555	
VTES TTC S.I.M. 20.00%	25 318	
T.V.A. BRUTE 2.1%	(2 458)	
T.V.A. BRUTE 5.5 %	(2 870 084)	
TVA BRUTE 10%	(69 531)	
TVA BRUTE 20%	(5 752 844)	
TVA BRUTE/VTES S.I.M. 5.50%	(1 019)	
TVA BRUTE/VTES S.I.M. 20.00%	(4 220)	
REGUL BRII ET TL	(19 331)	
REDUCT/VTES 2.10%	(71)	
REDUCT/VTES LECLERC 5.5%	(630 072)	
REDUCT./VENTES TEL 10%	(6 991)	
REDUCT./VENTES TEL 20%	(384 022)	
REDUCT/VTES BRII 5.5%	(85 820)	
REDUCT./VENTES BRII 10%	(1 459)	
REDUCT./VENTES BRII 20%	(213 306)	
Production vendue Biens		111 668
VENTES CARTONS EXO	108 290	
VENTES PALETTES EXO	820	
VENTES CARTOUCHES	792	
RETRO HUILES CUISINE EXO	1 402	
VTES DECHETS AUTR EXO	364	
Production vendue Services		1 739 753
PRESTATIONS COOPELEC 2015	2 359	
PRESTATIONS COOPELEC 2016	362 762	
PRESTATIONS COOPELEC 2017	428 411	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2016	87 357	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2017	128 429	
PANEL/ARENA CENTRALE 2007	70	
DCPN 2007 CENTRALE REGIONALE	456	
DCPRM ACH CENT REG 2017	(24)	
BUDG MACAP DIRECT 2017	6 915	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2014	170	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2015	1 350	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2016	132 201	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2017	337 836	
DCPN CENT SPEC 2015	(12)	

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/01/2018

DCPN CENT SPEC 2016	1 852	
DCPN CENT SPEC 2017	30 184	
MANIPULATION BONS REDUCT	8 330	
COMMISSIONS PHOTOMATON	5 455	
COMMISSIONSCARTE BANCAIRE EDEL	3 577	
COMMISSIONS DISTRIB.BILLETS	1 229	
COMMISSIONS MACHINE A CAFE	806	
COMMISSIONS MEDIAPERFORMANCES	741	
COMMISSION TELECOM	16	
COMMISSIONS BIJOUX BEELINE	2 446	
COMMISSIONS BOX CARTE GRISE	40	
COMM BIJOUX V.O TVA	260	
COMMISSIONS G.R.R-EXO TVA	692	
COMMISSIONS LA POSTE	48	
COMM RECHARG PREPAYEES I TUNES	980	
COMMISSIONSJEUX VIDEO INGENICO	383	
LOCATIONS PRECAIRES	2 500	
LOCATION IMMOBILIERE	18 294	
LOCATION TOTEM TDF	801	
MISE A DISPO.PERSL FACTUREES	16 816	
PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	26 025	
BONIS SUR EMBALLAGES	19 465	
BONIS SUR PREST CAISSES FL	9 400	
RECETTES SACS DE CAISSE	42 584	
RECETTES HT ATELIER CUISINE	27 218	
RECETTES HT PAPIER CADEAUX	1 283	
REFACT CHGES LOCATIVES CAFET H	27 590	
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES	2 459	
Chiffre d'affaires par marché géographique		82 500 788
Chiffre d'affaires FRANCE		82 500 788
VENTES EXO	23 451	
VENTES 2.10%	119 489	
VENTES 5.5%	55 053 436	
VENTES 10%	764 844	
VENTES 20%	34 517 068	
COMM BILLETERIE	742	
COMMISSIONS PRESSE	50 558	
COMM REPUBLICAIN LORR	2 560	
COMMISSIONS FRANCAISE DES JEUX	70 552	
COMMISSIONS GSM	718	
COMMISSIONS COFFRET KDO	12 530	
COMMISSION SUSHI	25 343	
COMM SUSHI 5.5%	4 429	
VTES TTC S.I.M. 5.50%	19 555	
VTES TTC S.I.M. 20.00%	25 318	
T.V.A. BRUTE 2.1%	(2 458)	
T.V.A. BRUTE 5.5 %	(2 870 084)	
TVA BRUTE 10%	(69 531)	
TVA BRUTE 20%	(5 752 844)	
TVA BRUTE/VTES S.I.M. 5.50%	(1 019)	
TVA BRUTE/VTES S.I.M. 20.00%	(4 220)	
REGUL BRII ET TL	(19 331)	
REDUCT/VTES 2.10%	(71)	
REDUCT/VTES LECLERC 5.5%	(630 072)	

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/01/2018

REDUCT./VENTES TEL 10%	(6 991)	
REDUCT./VENTES TEL 20%	(384 022)	
REDUCT./VTES BRII 5.5%	(85 820)	
REDUCT./VENTES BRII 10%	(1 459)	
REDUCT./VENTES BRII 20%	(213 306)	
VENTES CARTONS EXO	108 290	
VENTES PALETTES EXO	820	
VENTES CARTOUCHES	792	
RETRO HUILES CUISINE EXO	1 402	
VTES DECHETS AUTR EXO	364	
PRESTATIONS COOPELEC 2015	2 359	
PRESTATIONS COOPELEC 2016	362 762	
PRESTATIONS COOPELEC 2017	428 411	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2016	87 357	
PRESTATIONS EUROCENTRALES 2017	128 429	
PANEL/ARENA CENTRALE 2007	70	
DCPN 2007 CENTRALE REGIONALE	456	
DCPRM ACH CENT REG 2017	(24)	
BUDG MACAP DIRECT 2017	6 915	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2014	170	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2015	1 350	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2016	132 201	
AUT BUDGET CENT REG MACAP 2017	337 836	
DCPN CENT SPEC 2015	(12)	
DCPN CENT SPEC 2016	1 852	
DCPN CENT SPEC 2017	30 184	
MANIPULATION BONS REDUCT	8 330	
COMMISSIONS PHOTOMATON	5 455	
COMMISSIONSCARTE BANCAIRE EDEL	3 577	
COMMISSIONS DISTRIB.BILLETS	1 229	
COMMISSIONS MACHINE A CAFE	806	
COMMISSIONS MEDIAPERFORMANCES	741	
COMMISSION TELECOM	16	
COMMISSIONS BIJOUX BEELINE	2 446	
COMMISSIONS BOX CARTE GRISE	40	
COMM BIJOUX V.O TVA	260	
COMMISSIONS G.R.R-EXO TVA	692	
COMMISSIONS LA POSTE	48	
COMM RECHARG PREPAYEES I TUNES	980	
COMMISSIONSJEUX VIDEO INGENICO	383	
LOCATIONS PRECAIRES	2 500	
LOCATION IMMOBILIERE	18 294	
LOCATION TOTEM TDF	801	
MISE A DISPO.PERSL FACTUREES	16 816	
PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	26 025	
BONIS SUR EMBALLAGES	19 465	
BONIS SUR PREST CAISSES FL	9 400	
RECETTES SACS DE CAISSE	42 584	
RECETTES HT ATELIER CUISINE	27 218	
RECETTES HT PAPIER CADEAUX	1 283	
REFACT CHGES LOCATIVES CAFET H	27 590	
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES	2 459	

ANNEXE - Élément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/01/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 588 244	111 712	1 476 532
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(394 037)	(26 519)	(367 518)
RESULTAT COMPTABLE		1 194 207	85 193	1 109 014

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2018
VALEUR D'ORIGINE					340 217	340 217
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				102 800	102 800
	Dotation exercice				42 074	42 074
	TOTAL				144 874	144 874
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				104 527	104 527
	Redevances Exercice				38 649	38 649
	TOTAL				143 176	143 176
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				52 584	52 584
	entre 1 et 5 ans				91 979	91 979
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				144 563	144 563
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				22 844	22 844
	entre 1 et 5 ans				16 200	16 200
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				39 044	39 044
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					53 131	53 131

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN	10 951 629	11 387 492
	10 951 629	11 387 492
Engagements de crédit-bail REDEVANCES RESTANTES DUES	183 607	
	183 607	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnité de fin de carrière	562 637	
	562 637	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	11 697 873	11 387 492
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		1 629 900
Les filiales		
Les participations	10 162 053	
Les autres entreprises liées	789 576	9 757 592

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2018
	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS		39 335 000	11 972 796
		TOTAL	39 335 000	11 972 796

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Résultat de l'exercice		1 109 010
Impôts sur les bénéfices		85 197
<i>IMPOTS SUR LES BENEFICES</i>	<i>574 100</i>	
<i>RAPPEL IS CONTROLE FISCAL</i>	<i>19 276</i>	
<i>CHARGES INTEGRATION FISCALE</i>	<i>109 596</i>	
<i>IS - INTEG.FISC.CONTRIB.3,30%</i>	<i>14 748</i>	
<i>ECO.IS-INTEGR.FISCALE</i>	<i>(138 263)</i>	
<i>CREDIT IMPOT APPRENTISSAGE</i>	<i>(1 328)</i>	
<i>CREDIT IMPOT MECENAT</i>	<i>(45 467)</i>	
<i>C I C E</i>	<i>(447 465)</i>	
Résultat avant impôts		1 194 207
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		1 194 207

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/01/2018

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic	8 282
	Tascom	40 246
	Participation	76 950
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		125 478

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

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/01/2018

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

31/01/2018

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	15	
	Professions intermédiaires	33	
	Employés	246	
	Ouvriers		
	TOTAL	294	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2018

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

31/01/2018

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
HAUDIS	3 000 000	9 971 413	99,32	38 858 310	29 308 310
IMMOWAP (usufruit)	1 000	423 792	100,00	460	460
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
HAUDIS		657 665	2 974 437	1 351 859	
IMMOWAP (usufruit)	459 919	131 911	225 486	368 041	115 559
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
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					

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	29 328 727	
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	56 041	
Autres créances	769 834	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	15 265 900	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 460	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations	115 559	
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières	85 464	
Autres éléments		

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/01/2018

Total des produits exceptionnels		270 269
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		196 462
AUT. PRODUITS EXCEPT. DE GESTI	3 679	
PRDTS/FOURNIT DIVERSES	160	
PR./EX.ANT.-ACHATS	713	
PR./EX.ANT.-FR.ACCESS.ACHATS	5	
PR./EX.ANT.SOUS-TRAITANCE	16 349	
PR./EX.ANT.ASSURANCES	1 083	
PR.S/EX.ANT.HONORAIRES	170	
PR.S/EX.ANT.PUBLICITE	1 111	
PDT EXCEP/ANT TELECOM	66	
PR.S/EX.ANT.IMP.ET TAXE S/REMU	14	
PR./EX.ANT.SALAIRES	4 104	
PR./EX.ANT.PART PUB	6 866	
PR./EX.ANT.GESTION COURANTE	538	
PR./EX.ANT-REV AUTR CREANCES	160 200	
PR./EX.ANT.TRANSFERT CHARGE	1 405	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		15 981
PROD.CESSIONS IMMO CORPORELS	4 738	
QUOTE-PARTSUBV RESULTAT	11 243	
Reprises sur provisions et transferts de charges		57 827
REP.PROV.RISQUES CHARGES	57 827	
Total des charges exceptionnelles		587 357
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		59 079
CH.EXCEPT.PENAL.AMENDES FISCAL	2 595	
AUTRES CH.EXCEPT.S/GESTION	13	
LITIGES ASSURANCES	6 572	
CH/EX.ANT.ETUDES RECHERCHE	804	
CH/EX.ANT.HONORAIRES	6 508	
CH/EX.ANT.PUBLICITE	9	
CH/EX.ANT.COTISATIONS	32 888	
CH/EX.ANT.TAXES S/ SALAIRES	39	
CH/EX.ANT.IMPOTS & TAXES	51	
CHARGES ANT.FINANCIERES	561	
CH/EX.ANT.PART PUB	1 968	
CH/EX.ANTERIEUR	251	
CH/EX.ANT.TRANSFERT DE CHARGE	6 820	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		528 278
DOT.PROV.RISQUES.CH.EXC.	528 278	
Résultat exceptionnel		(317 087)

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES 0

NEANT

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES 1 629 900

Caution solidaire de Mr et Mme BRAMAS limitée à 200 000 €, en garantie d'un emprunt bancaire de 15 255 000 € contracté par Metzdis auprès du Crédit Agricole Alsace Lorraine 200 000

En cours au 31/01/2018 : 3 530 117

Caution solidaire de Mr et Mme BRAMAS limitée à 200 000 €, en garantie d'un emprunt bancaire de 5 000 000 € contracté par Metzdis auprès de la Caisse d'épargne 200 000

En cours au 31/01/2018 : 1 255 308

Caution solidaire de Mr et Mme BRAMAS limitée à 195 000 €, en garantie d'un emprunt bancaire de 3 000 000 € contracté par Metzdis auprès de la Caisse d'épargne 195 000

En cours au 31/01/2018 : 743 984

Caution solidaire de Mr Jean-Luc BRAMAS à hauteur de 200 000€, en garantie d'un emprunt bancaire de 400 000€ contracté par METZDIS auprès de la banque EDEL. 200 000

Conseil d'administration du 25/05/2011

En cours au 31/01/2018 : 44 387

Caution solidaire de Mr Jean-Luc BRAMAS à hauteur de 50% du principal, majoré - des intérêts, frais et accessoires, avec le consentement exprès de Mme Nathalie BRAMAS, en garantie d'une ouverture de crédit de 1 500 000€ sur 12 mois contractée par METZDIS auprès de la banque EDEL. 834 900

Conseil d'administration du 13/02/2014

En cours au 31/01/2018 : 949 821

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES**11 972 796****3.1 CREDIT AGRICOLE DE LORRAINE, CAISSE D'EPARGNE, SOCIETE GENERALE**

Nantissement des 1.384.621 actions de la société FINHAUDIS
et des 8 actions de la société SA HAUDIS au profit des établissements suivants :

- Le Crédit Agricole de Lorraine à hauteur de 15 255 000 €
- La Caisse d'Epargne de Lorraine à hauteur de 5 000 000 €
- La Caisse d'Epargne de Champagne Ardennes à hauteur de 3 000 000 €
- La Société Générale à hauteur de 7 210 000 €

En cours au 31/01/2018 :**7 074 408**

Conseil d'administration du 15/12/2005

3.3 BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE

Nantissement par la SAS HAUDIS du fonds de commerce d'hypermarché,
en 6ème rang, au profit de la Banque Populaire de Lorraine Champagne
à hauteur de 250 000 €.

En cours au 31/01/2018 :**19 826**

Conseil d'administration du 31/03/2011

3.4 BANQUE EDEL

Nantissement par la SAS HAUDIS du fonds de commerce d'hypermarché à
hauteur de 300 000€, en garantie d'un emprunt bancaire de 400 000€ contracté par
METZDIS auprès de la banque EDEL.

En cours au 31/01/2018 :**44 387**

Contrat de prêt du 25/05/2011

3.5 BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE

Nantissement par la SAS HAUDIS du fonds de commerce d'hypermarché,
en 9ème rang, au profit de la Banque Populaire de Lorraine Champagne,
à hauteur de 270 000 €.

En cours au 31/01/2018 :**31 988**

Conseil d'administration du 26/05/2011

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

3.6 BANQUE EDEL

Nantissement par la SAS HAUDIS en 17ème rang de son fonds de commerce, plafonné à 1 500 000€, en garantie d'une ouverture de crédit de 1 500 000€ sur 12 mois contractée par METZDIS auprès de la banque EDEL.

En cours au 31/01/2018 :**949 821**

Conseil d'administration du 13/02/2014

3.7 BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE

Nantissement en rang utile de 2 483 actions de la société HAUDIS, à hauteur de 1 100 000€, que détient la société METZDIS, en garantie d'un concours bancaire de 1 100 000€ sur 7 ans contracté chez la BPLC

En cours au 31/01/2018 :**764 205**

Conseil d'administration du 13/11/2014

3.8 BANQUES

Nantissement du chef de la SAS HAUDIS de son fonds de commerce en rang utile à hauteur et en garantie des concours bancaires contractés auprès de :

- BPI France	2 200 000 €
- BANQUE POPULAIRE	1 100 000 €
- BANQUE EDEL	1 050 000 €
- CREDIT AGRICOLE	1 000 000 €

En cours au 31/01/2018 :**3 088 160**

Conseil d'administration du 13/11/2014

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

IV. ENGAGEMENTS RECUS**9 757 592****4.6 BANQUE EDEL**

Cauti n solidaire de HAUDIS   hauteur de 300 000  assortie du nantissement de son fonds de commerce, en garantie d'un emprunt bancaire de 400 000  contracté par METZDIS auprès de la banque EDEL.

En cours au 31/01/2018 :**44 387**

Contrat de prêt du 25/05/2011

4.7 BANQUE EDEL

Cauti n solidaire de HAUDIS   hauteur de 1 500 000  assortie du nantissement - en 17 me rang de son fonds de commerce, en garantie d'une ouverture de crédit de 1 500 000  **sur 12 mois** contract e par METZDIS auprès de la banque EDEL.

En cours au 31/01/2018 :**949 821**

Conseil d'administration du 13/02/2014

4.8 BPI FINANCEMENT

Cauti n solidaire de HAUDIS   hauteur de 2 200 000  assortie du nantissement de son fonds de commerce en rang utile en concurrence avec EDEL et le CREDIT AGRICOLE DE LORRAINE, en garantie d'un concours bancaire de 2 200 000 .

En cours au 31/01/2018 :**1 016 251**

Conseil d'administration du 13/11/2014

4.9 CREDIT AGRICOLE DE LORRAINE, CAISSE D'EPARGNE, SOCIETE GENERALE

Dans le cadre du financement de l'acquisition des 1.384.621 actions de FINHAUDIS, des 8 actions de HAUDIS, d'une part de la SCI SIDUAH, d'une part de la SCI DES HAUTS DE MAIZIERES, les engagements suivants ont été reçus :

1) Pour le prêt de 15.255.000,00 euros sur 25 ans au Crédit Agricole de Lorraine :

- Cauti n solidaire de M. et Mme BRAMAS limit e   200.000,00 euros
- Cauti n solidaire des parrains au prorata de leur quote-part limit e   2 ans (Monvel : 15%, sodichamp : 13%, Sodirom : 6%, Denidis : 6%, Fagn eres : 6%, Disvalor : 6%, Marlydis : 6%, Villerdis : 6%, Sodivar : 6%, Sodibrag : 6%, Solormag : 6%, Verdun : 6%, Sipan : 6%, Sab : 6%)

En cours au 31/01/2018 :**3 530 117**

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

2) Pour le prêt de 5.000.000,00 euros de la Caisse d'Epargne de Lorraine et le prêt de 3.000.000,00 euros de la Caisse d'Epargne de Champagne-Ardenne :

- Caution solidaire et personnelle de M. et Mme BRAMAS à hauteur de 200.000,00 euros

- Caution solidaire à objet spécial des parrains sur la totalité des prêts Caisse d'Epargne au prorata de leurs quotités respectives (détail : idem paragraphe 1)

La durée de cautionnement : 5 ans consécutifs de caf consolidé permettant le remboursement annuel de l'ensemble des prêts bancaires actuels et à venir des sociétés appartenant au périmètre de consolidation.

En cours au 31/01/2018 :

1 999 292

3) Pour le prêt de 7.210.000,00 euros de la Société Générale

- Caution solidaire de M. et Mme BRAMAS à hauteur de 10% en principal du montant financé

- Caution des parrains à hauteur de 40% en principal du montant financé, à savoir 2.884.000,00 euros, réparti entre les parrains (détail : idem paragraphe 1)

Caution limitée à 3 exercices après la reprise effective de l'exploitation à la condition qu'il y ait 3 exercices bénéficiaires consécutifs et que chaque année les résultats nets dégagés par la société d'exploitation soient suffisants pour assurer le remboursement de l'emprunt et que la caf permette le remboursement des autres dettes

En cours au 31/01/2018 :

1 545 000

Conseil d'administration du 15/12/2005

4.10 BANQUE EDEL

Caution solidaire de HAUDIS à hauteur de 1 050 000€ assortie du nantissement - en 17ème rang de son fonds de commerce, pari passu avec BPI France, Crédit agricole et Banque Populaire

En cours au 31/01/2018 :

672 725

Conseil de parrainage du 13/11/2014

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

V. ENGAGEMENTS DONNES**10 951 629****5.1 Au profit de la société FANPAG****1 040 520**

Caution au profit de la société FANPAG au profit du CREDIT COOPERATIF en garantie d'un concours bancaire de 6 670 000€ pour une durée de 12 ans et 6 mois dont 6 mois de franchise en capital.

Ce cautionnement est limité à 800 400€ en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires (240 120€) jusqu'à justification de 3 exercices comptables consécutifs de 12 mois, avec respect simultané des conditions suivantes :

- Capacité d'autofinancement de la société SODICHAMP après versement des dividendes à la société FANPAG, supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital) et
- Un résultat net de la société SODICHAMP positif (sans report à nouveau négatif) et supérieur ou égal au remboursement annuel (en capital + intérêts) de la dette senior sur la société FANPAG
- Capacité d'autofinancement de la société FANPAG supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital)

Conseil d'administration du 19/04/2012

5.2 Au profit de la société FANPAG**729 655**

Caution au profit de la société FANPAG au profit de l'établissement OSEO en garantie d'un concours bancaire de 10 000 000€ pour une durée de 12 ans.

Ce cautionnement est fixé à 12% de l'encours du crédit, sur une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 exercices consécutifs de 12 mois faisant ressortir une CAF consolidée (SODICHAMP ET FANPAG) suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées (SODICHAMP et FANPAG).

Conseil d'administration du 19/04/2012

5.3 Au profit de la société FANPAG**249 341**

Caution de la société FANPAG au profit de l'établissement BANQUE POPULAIRE LORRAINE CHAMPAGNE en garantie d'un concours bancaire de 3 330 000€ pour une durée de 12 ans dont un différé de 12 mois en capital et intérêts.

Ce cautionnement est fixé à 12% de l'encours du crédit, sur une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 exercices consécutifs de 12 mois faisant ressortir une CAF consolidée (SODICHAMP ET FANPAG) suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées (SODICHAMP et FANPAG).

Conseil d'administration du 19/04/2012

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

5.4 Au profit de la société HAUDIS**657 665**

Caution au profit de la société HAUDIS au profit de l'établissement BANQUE EDEL en garantie d'un prêt amortissable d'un montant de 2 200 000€ pour une durée de 84 mois.

Ce cautionnement est fixé jusqu'à concurrence de la somme de 2 200 000€ en principal plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Le conseil de parrainage décide que cette caution sera rémunérée au taux de 0.50% par an calculé sur la moyenne de l'encours bancaire au 31 Décembre de chaque année

(encours bancaire au 1er Janvier + encours bancaire au 31 Décembre divisé par 2).
Les intérêts seront payables annuellement au 31 Décembre de chaque année.

Conseil d'administration du 16/10/2014

5.5 Au profit de la Société IMMOWAP**131 911**

Caution solidaire au profit de la société IMMOWAPP au profit de la BPLC en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 200 000€ pour une durée de 84 mois.

Ce cautionnement est fixé à hauteur de 200 000 €.

Le conseil de parrainage décide que cette caution sera rémunérée au taux de 0.50% par an calculé sur la moyenne de l'encours bancaire au 31 Décembre de chaque année

(encours bancaire au 1er Janvier + encours bancaire au 31 Décembre divisé par 2).
Les intérêts seront payables annuellement au 31 Décembre de chaque année.

Conseil de parrainage du 30/05/2013

5.6 Au profit de la Société SCAPEST**3 489 849**

Caution solidaire et divise de la société SCAPEST en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 125 000 000 € formalisé comme suit :

- Tranche 1 d'une durée de 12 ans pour 76 450 000 € à concurrence de :
CREDIT COOPERATIF pour 14 000 000 €
OSEO pour 13 200 000 €
CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST à concurrence de 12 500 000 €
BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL à concurrence de 21 500 000 €
CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE à concurrence de 15 250 000 €

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

- Tranche 2 d'une durée de 15 ans pour 48 550 000 € à concurrence de :
CREDIT COOPERATIF pour 11 000 000 €
OSEO pour 6 800 000 €
CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST à concurrence de 7 500 000 €
BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL à concurrence de 13 500 000 €
CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE à concurrence de 9 750 000 €

- Caution limitée à 3.262 % du montant de chacun des concours soit un montant en capital de 4 345 625 € (majoré des frais, intérêts et accessoires).

Conseil d'administration du 30/05/2013

5.7 Au profit de la société SODICHAMP

1 060 800

Caution au profit de la société SODICHAMP au profit de l'établissement CREDIT COOPERATIF en garantie d'un concours bancaire de 6 800 000€ pour une durée de 15 ans.

Ce cautionnement est limité à 816 000€ en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires (244 800€) jusqu'à justification de 3 exercices comptables consécutifs de 12 mois à compter de l'exercice suivant la mise à disposition des fonds, avec respect simultané des conditions suivantes :

- Capacité d'autofinancement de la société SODICHAMP après versement des dividendes à la société FANPAG, supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital) et
- Un résultat net de la société SODICHAMP positif (sans report à nouveau négatif) et supérieur ou égal au remboursement annuel (en capital + intérêts) de la dette sénior sur la société FANPAG
- Capacité d'autofinancement de la société FANPAG supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital)

Conseil d'administration du 19/04/2012

5.8 Au profit de la société SODICHAMP

812 753

Caution au profit de la société SODICHAMP au profit de l'établissement OSEO en garantie d'un concours bancaire de 10 200 000€ pour une durée de 15 ans.

Ce cautionnement est fixé à 12% de l'encours du crédit, sur une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 exercices consécutifs de 12 mois faisant ressortir une CAF consolidée (SODICHAMP ET FANPAG) suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées (SODICHAMP et FANPAG).

Conseil d'administration du 19/04/2012

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

5.9 Au profit de la Société SODICHAMP**278 197**

Caution au profit de la société SODICHAMP au profit de l'établissement BANQUE POPULAIRE LORRAINE CHAMPAGNE en garantie d'un concours bancaire de 3 400 000€ pour une durée de 180 mois.

Ce cautionnement est fixé à 12% de l'encours du crédit, sur une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 exercices consécutifs de 12 mois faisant ressortir une CAF consolidée (SODICHAMP ET FANPAG) suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées (SODICHAMP et FANPAG).

Conseil d'administration du 19/04/2012

5.10 Au profit de la société LEXYDIS**344 375**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement BANQUE ARKEA en garantie d'un concours bancaire de 4 750 000 € pour une durée de 204 mois

Ce cautionnement est consenti au profit de la banque ARKEA jusqu'à concurrence de la somme de 344 375 € pour une durée de 5 ans minimum

Conseil d'administration du 15/10/2015

5.11 Au profit de la société LEXYDIS**688 750**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement CREDIT COOPERATIF en garantie d'un concours bancaire de 9 500 000 € pour une durée de 18 ans

Ce cautionnement est consenti au profit du CREDIT COOPERATIF jusqu'à concurrence de la somme de 688 750 € pour une durée de 5 ans minimum

Conseil d'administration du 15/10/2015

5.12 Au profit de la société LEXYDIS**237 500**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL en garantie d'un concours bancaire de 4 750 000 € pour une durée de 216 mois

Ce cautionnement est consenti au profit de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL jusqu'à concurrence de la somme de 237 500 € pour une durée minimale de 7 ans

Conseil d'administration du 15/10/2015

5.13 Au profit de la société LEXYDIS**261 000**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement banque ARKEA en garantie d'un concours bancaire de 1 200 000 € pour une durée de 132 mois et un concours bancaire de 4 800 000 € pour une durée de 132 mois

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

Ce cautionnement est consenti au profit de la banque ARKEA jusqu'à concurrence de la somme de 261 000 € pour une durée maximum de 3 ans

Conseil d'administration du 15/10/2015

5.14 Au profit de la société LEXYDIS**166 750**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement banque EDEL en garantie d'un concours bancaire de 3 335 000 € pour une durée de 132 mois

Ce cautionnement est consenti au profit de la banque EDEL jusqu'à concurrence de la somme de 166 750 €

Conseil d'administration du 15/10/2015 modifié par conseil de parrainage du 27.04.17

5.15 Au profit de la société LEXYDIS**100 000**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 2 000 000 € pour une durée de 6 ans

Ce cautionnement est consenti au profit de la BANQUE EUROPEENNE DE CREDIT MUTUEL jusqu'à concurrence de la somme de 100 000 €

Conseil d'administration du 15/10/2015

5.18 Au profit de la société LEXYDIS**50 000**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement banque EDEL en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 1 000 000 € pour une durée de 60 mois

Ce cautionnement est consenti au profit de la banque EDEL jusqu'à concurrence de la somme de 50 000 €

Conseil d'administration du 15/10/2015

5.19 Au profit de la société LEXYDIS**200 000**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement banque EDEL en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 4 000 000 € pour une durée de 12 mois renouvelables

Ce cautionnement est consenti au profit de la banque EDEL jusqu'à concurrence de la somme de 200 000 €

Conseil d'administration du 27/04/2017

ANNEXE - Elément supplémentaire

Etat des engagements hors bilan

Etat exprimé en euros

5.19 Au profit de la société FROUDIS**224 250**

Caution au profit de la société FROUDIS (initialement SOVIALDIS) au profit du Crédit Mutuel en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 4 500 000 € pour une durée de 150 mois

Cautionnement limité à 30 % soit 1 350 000 € auquel s'ajoute les intérêts, commissions, frais et accessoires afférents et ce pour une durée de minimale de 5 ans
La caution pourra être levée après ce délai si les comptes du cautionné font ressortir pendant trois exercices consécutifs précédant la mainlevée une capacité d'autofinancement permettant de couvrir au minimum les échéances en capital de toutes les dettes à moyen et long terme.

Conseil de parrainage de la société FINHAUDIS du 25/01/2007

5.20 Au profit de la société FROUDIS**208 313**

Caution au profit de la société FROUDIS (initialement SOVIALDIS) au profit du Crédit Agricole en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 4 500 000 € pour une durée de 150 mois

Cautionnement limité à 30 % soit 1 350 000 € auquel s'ajoute les intérêts, commissions, frais et accessoires afférents et ce pour une durée de minimale de 5 ans
La caution pourra être levée après ce délai si les comptes du cautionné font ressortir pendant trois exercices consécutifs précédant la mainlevée une capacité d'autofinancement permettant de couvrir au minimum les échéances en capital de toutes les dettes à moyen et long terme.

Conseil de parrainage de la société FINHAUDIS du 25/01/2007

5.21 Au profit de la société SUNSHINE**20 000**

Caution au profit de la société SUNSHINE au profit de l'établissement banque CRCA en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 20 000 € pour une durée de 12 mois renouvelables

Ce cautionnement est consenti au profit de la banque CRCA jusqu'à concurrence de la somme de 20 000 €

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **447 465** euros.

Ce crédit inclut notamment 340 € provenant de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupement assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

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

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

Etat exprimé en euros

		31/01/2014	31/01/2015	31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	Nombre d'actions ordinaires	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	80 008 144	78 534 220	76 683 470	79 584 552	82 500 788
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	1 483 127	4 317 294	2 231 518	4 508 237	2 370 659
	Impôts sur les bénéfices	85 963	460 925	(530 351)	88 858	85 197
	Participation des salariés	113 665	99 265		77 211	76 950
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	933 975	3 803 196	2 449 316	3 695 664	1 109 010
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	321	939	690	1 086	552
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	233	951	612	924	277
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	331	331	279	331	294
	Montant de la masse salariale	6 939 952	6 893 376	6 872 981	7 471 458	7 894 612
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	2 076 682	1 966 099	1 906 137	2 169 908	2 322 318