

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00831 Numéro SIREN : 484 058 664 Nom ou dénomination : METZDIS

Ce dépôt a été enregistré le 04/02/2020 sous le numéro de dépôt 360

METZDIS

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

57 280 HAUCONCOURT

484 058 664 RCS METZ

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 20205360

Metz, le 11/11/2019

Le Greffier



ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES

DU 18 JUILLET 2019

EXERCICE CLOS LE 31/01/2019

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice net comptable 2.831.520,28 €
- Aux Associés, un dividende de 300.000,00 €
- Aux poste "Autres réserves" 2.531.520,28 €

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 28 juillet 2019.

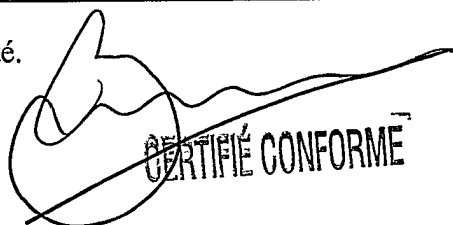
A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent ainsi :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	297.450 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	2.550 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 2018	296.850 €	3.150 €
31 Janvier 2017	247.375 €	2.625 €
31 Janvier 2016	197.850 €	2.150 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


CERTIFIÉ CONFORME

2005 B 837

METZDIS

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

57 280 HAUCONCOURT

484 058 664 RCS METZ

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2020 B 360

Metz, le 4/11/2019

Le Greffier

**ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES****DU 18 JUILLET 2019****EXERCICE CLOS LE 31/01/2019****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 2.831.520,28 €
- Aux Associés, un dividende de 300.000,00 €
- Aux poste "Autres réserves" 2.531.520,28 €

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 28 juillet 2019.

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)	297.450 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	2.550 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 2018	296.850 €	3.150 €
31 Janvier 2017	247.375 €	2.625 €
31 Janvier 2016	197.850 €	2.150 €

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 :
Rachid AISSAOUI
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

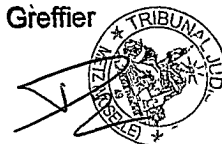
SAS METZDIS

Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 €

Siège social BREUIL HORDAL
57280 HAUCONCOURT

SIRET : 484 058 664 00018
APE : 4711F

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2020B360
Metz, le 4/1/2019
Le Greffier



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

Exercice clos le 31 janvier 2019

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 2019, 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 2018 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/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-4 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

Le 1^{er} juillet 2019

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

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 : 31/01/2019

APE : 4711F

SIRET : 48405866400018



FIDUCIAIRE RHENANE
D'AUDIT & COMPTABILITÉ
Société d'Expertise Comptable

ESPACE EUROPÉEN DE L'ENTREPRISE
17, avenue de l'Europe - 67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 77 80 06 - Fax : 03 88 77 23 46

www.fiduest.fr

Bilan Actif

		31/01/2019		31/01/2018	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	296 976	283 054	13 922	12 356
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 991 351	558 846	1 432 505	1 593 227
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 721 465	1 727 240	994 225	1 092 530
	Autres immobilisations corporelles	2 601 076	1 583 416	1 017 660	1 181 165
	Immobilisations en cours	4 500		4 500	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	38 862 992	9 550 000	29 312 992	29 308 310
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	2 511 748		2 511 748	2 502 059
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	8 735 236		8 735 236	8 737 514
	TOTAL (II)	57 725 345	13 702 556	44 022 789	44 427 162
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	55 427		55 427	46 914
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	7 512 922	381 188	7 131 734	7 346 520
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	1 351 897	5 648	1 346 249	1 079 675
	Autres créances	3 084 947	58 800	3 026 147	2 456 208
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	402 410		402 410	402 410
	DISPONIBILITES	442 038		442 038	292 915
	Charges constatées d'avance	442 963		442 963	400 118
	TOTAL (III)	13 292 604	445 636	12 846 968	12 024 760
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	71 017 949	14 148 192	56 869 757	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

SAS VDB et Associés
 Commissaire aux Comptes

Bilan Passif

	31/01/2019	31/01/2018
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	17 183 376	16 374 366
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 831 520	1 109 010
Subventions d'investissement	142 479	146 156
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	20 201 376	17 673 532
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques	510 104	615 262
Provisions pour charges	936 026	917 617
Total des provisions	1 446 130	1 532 879
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 928 125	12 246 957
Emprunts et dettes financières divers	16 749 615	15 786 480
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 532	14 589
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 285 906	4 907 057
Dettes fiscales et sociales	3 915 170	4 003 358
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 362	7 609
Autres dettes	299 362	263 113
Produits constatés d'avance (1)	3 179	16 349
Total des dettes	35 222 251	37 245 511
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	56 869 757	56 451 922
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 831 520,28	1 109 010,01
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	31 016 235	29 986 477
(2) Dettes concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 800 058	1 985 251

Compte de Résultat 1/2

		31/01/2019	31/01/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
Ventes de marchandises	74 354 406	74 354 406	80 649 367
Production vendue (Biens)	5 140 240	5 140 240	111 668
Production vendue (Services et Travaux)	1 909 809	1 909 809	1 739 753
Montant net du chiffre d'affaires	81 404 455	81 404 455	82 500 788
Production stockée		503	92
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		1 908 046	1 543 249
Autres produits		398 386	579 383
Total des produits d'exploitation (1)		83 711 390	84 623 513
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	59 946 832	61 315 839
	Variation de stock	256 946	(329 131)
	Achats de matières et autres approvisionnements	255 584	252 682
	Variation de stock	(8 513)	(5 179)
	Autres achats et charges externes	8 367 914	7 893 842
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 370 778	1 370 225
	Salaires et traitements	8 216 504	7 894 612
	Charges sociales du personnel	2 376 805	2 322 318
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	587 112	595 643
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	396 982	435 117
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	953 678	935 575
	Autres charges	41 355	25 262
Total des charges d'exploitation (2)		82 761 979	82 706 805
RESULTAT D'EXPLOITATION		949 411	1 916 707

SAS YDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat 2/2

	31/01/2019	31/01/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION	949 411	1 916 707
Opéra. comm.		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)	2 062 063	119 110
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	15 295	3 459
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 265	7 381
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	2 087 624	129 951
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	394 440	458 414
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	394 440	458 414
RESULTAT FINANCIER	1 693 184	(328 463)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 642 595	1 588 244
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	301 171	196 462
Sur opérations en capital	11 873	15 981
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	8 378	57 827
Total des produits exceptionnels	321 423	270 269
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	160 971	59 079
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	62 958	528 278
Total des charges exceptionnelles	223 929	587 357
RESULTAT EXCEPTIONNEL	97 494	(317 087)
PARTICIPATION DES SALAIRES		76 950
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(91 431)	85 197
TOTAL DES PRODUITS	86 120 437	85 023 733
TOTAL DES CHARGES	83 288 917	83 914 723
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 831 520	1 109 010
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférents à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	2 062 063	115 559
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	89 601	85 464

Etats financiers au 31/01/2019

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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 **56 869 757** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **86 120 437** euros et un total **charges** de **83 288 917** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 831 520** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2018** et finit le **31/01/2019**.
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 n'a été apporté.

Concernant les méthodes de présentation, il a été décidé, à compter de cet exercice, de ne plus transférer les comptes d'achats et de ventes de produits finis dans des comptes d'achats et de ventes de marchandises.

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.



Règles et Méthodes Comptables

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 381 188 € a été constatée au 31/01/2019.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Les créances ont été dépréciées à hauteur de 64 448 € au 31/01/2019.

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 31/01/2019.

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,

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.57 %.

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 29.40%.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 780 604 € au 31/01/2019.

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 ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

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

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2019
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	289 883		7 093		296 976
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	289 883		7 093		296 976
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencé aménagement	1 991 351				1 991 351
Instal technique, matériel outillage industriels	2 587 108		134 357		2 721 465
Instal., agencement, aménagement divers	476 090				476 090
Matériel de transport	69 647				69 647
Matériel de bureau, mobilier	2 030 643		24 696		2 055 339
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			4 500		4 500
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 154 839		163 553		7 318 392
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	38 858 310		4 682		38 862 992
Autres titres immobilisés	2 502 059		9 689		2 511 748
Prêts et autres immobilisations financières	8 737 514			2 278	8 735 236
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 097 883		14 371	2 278	50 109 977
TOTAL	57 542 606		185 017	2 278	57 725 345

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



Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	277 527	5 527		283 054
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	277 527	5 527		283 054
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	398 123	160 723		558 846
Instal technique, matériel outillage industriels	1 494 578	232 662		1 727 240
Autres Instal., agencement, aménagement divers	270 963	25 520		296 483
Matériel de transport	64 401	2 781		67 182
Matériel de bureau, mobilier	1 059 851	159 899		1 219 750
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 287 917	581 585		3 869 502
TOTAL	3 565 444	587 112		4 152 556

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Différentiel de durée et au	Dotations Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Reprises Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
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 VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	1 532 879	967 983	1 054 732	1 446 130
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 532 879	967 983	1 054 732	1 446 130
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	423 348	381 188	423 348	381 188
Sur comptes clients	6 534	5 648	6 534	5 648
Autres	5 235	58 800	5 235	58 800
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 985 117	445 636	435 117	9 995 636
TOTAL GENERAL	11 517 996	1 413 619	1 489 849	11 441 766
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 350 660 62 958	1 481 471 8 378	

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.

Créances et Dettes

	31/01/2019	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	8 735 236		8 735 236
Clients douteux ou litigieux	8 924	8 924	
Autres créances clients	1 342 973	1 342 973	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	920	920	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	664 476	664 476	
Taxes sur la valeur ajoutée	205 721	205 721	
Autres impôts, taxes versements assimilés	533 958	533 958	
Divers			
Groupe et associés (2)	1 127 361	1 127 361	
Débiteurs divers	552 512	552 512	
Charges constatées d'avances	442 963	442 963	
TOTAL DES CREANCES	13 615 043	4 879 807	8 735 236
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 800 058	1 800 058		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 128 067	3 054 874	4 073 193	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	138 306	37 014	101 292	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 285 906	5 285 906		
Personnel et comptes rattachés	1 601 556	1 601 556		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 017 770	1 017 770		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	127 366	127 366		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 168 478	1 168 478		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 362	9 362		
Groupe et associés (2)	16 611 310	16 611 310		
Autres dettes	299 362	299 362		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 179	3 179		
TOTAL DES DETTES	35 190 720	31 016 235	4 174 485	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 132 843			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	741 674			

Commissaire aux Comptes

Produits à recevoir

		31/01/2019
Total des Produits à recevoir		498 972
Autres créances clients		185 539
CLIENTS. FACTURES A ETABLIR	185 539	.
Autres créances		313 433
AVOIRS SUR ACHATS A RECEVOIR	162 648	
AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR	6 386	
RIST. A RECEVOIR CENTRALE	103 008	
IMMOWAP -INT COURUS A RECEVOIR	3 310	
WAPPIMMO- INT COURUS A RECEVOI	912	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	37 170	

Charges à payer

		31/01/2019
Total des Charges à payer		4 608 739
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 140
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	2 140	
Emprunts et dettes financières divers		117 871
INT COUR S/PARTICIPATION SAL.	22 454	
INTER.COURUS S/C.C. ASSOCIES	5 816	
SUNSHINE - INT COURUS A PAYER	8 459	
HAUDIS-INT COURUS A PAYER	54 013	
HDM-INT COURUS A PAYER	5 208	
CHAT - INT COURUS A PAYER	3 296	
SIDUAH - INT COURUS A PAYER	18 578	
JNB - INT COURUS A RECEVOIR	47	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		976 856
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	347 429	
FOURN. FACT FGX NON PARV.	629 427	
Dettes fiscales et sociales		3 477 042
CONGES PAYES PERS/DETTES CP	657 621	
INTERESSEMENT A PAYER	250 545	
PRIMES CONVENT. A PAYER	43 118	
CPLMT DIRECTION A PAYER	481 656	
PRES GRAT A PAYER/PRIME BILAN	162 837	
CHARGES SOC. S/CONGES PAYES	190 708	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	50 109	
FORMATION CONTINUE A PAYER	89 966	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	38 774	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	45 300	
CHRG SOC/PRIM CONV A PAYER	12 504	
CHARG SOC/COMPL DIREC A PAYER	240 828	
CH SOC/PRIMES BILAN A PAYER	56 993	
ETAT CHARGES FISC S/SAL PROV	13 086	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 142 996	
Autres dettes		34 830
DIVERS-CHAGES A PAYER	34 830	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			442 963
Services extérieurs	01/02/2019 31/01/2020	250 045	
Charges financières	01/02/2019 31/01/2020	807	
Charges de personnel	01/02/2019 31/01/2020	20 158	
Autres charges de gestion courante	01/02/2019 31/01/2020	97	
Achats	01/02/2019 31/01/2020	171 856	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL

442 963

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			3 179
Locations	01/02/2019 31/01/2020	3 179	

Produits constatés d'avance - FINANCIERS

Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS

TOTAL 3 179

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2019
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	16 374 366	809 010			17 183 376
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 109 010	(1 109 010)		2 831 520	2 831 520
Subventions d'investissement	146 156			(3 676)	142 479
Provisions réglementées					
TOTAL	17 673 532	(300 000)		2 827 844	20 201 376
Date de l'assemblée générale 19/07/2018					
Dividendes attribués	300 000				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	300 000				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		17 373 532			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		17 373 532			
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			2 527 844		

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Capital social

	31/01/2019	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

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	74 354 406		74 354 406
Production vendue de biens	5 140 240		5 140 240
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 909 809		1 909 809
TOTAL	81 404 455		81 404 455

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 642 595	(102 187)	2 744 782
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		97 494	10 756	86 738
RESULTAT COMPTABLE		2 740 089	(91 431)	2 831 520

(1) après retraitements fiscaux.



Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2019
VALEUR D'ORIGINE				366 956	366 956
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				30 653	30 653
Dotations exercice				79 645	79 645
TOTAL				110 297	110 297
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				30 760	30 760
Redevances Exercice				59 457	59 457
TOTAL				90 217	90 217
REDEV. RESTANT A PAYER					
à 1 an au plus				80 076	80 076
entre 1 et 5 ans				111 815	111 815
à plus de 5 ans					
TOTAL				191 891	191 891
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans				58 500	58 500
à plus de 5 ans					
TOTAL				58 500	58 500
MONTANT PRISE EN CHARGE DANS L'EXERCICE				79 136	79 136



Engagements financiers

	31/01/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		13 543 133	7 024 621
		13 543 133	7 024 621
Engagements de crédit-bail			
REDEVANCES RESTANTES DUES		191 891	
		191 891	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnité de fin de carrière		780 604	
		780 604	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		14 515 628	7 024 621
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			1 429 900
Les filiales			
Les participations		13 057 716	
Les autres entreprises liées		485 417	7 024 621

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2019
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BIL	BANQUES	39 335 000	8 696 163
TOTAL			39 335 000	8 696 163

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Evaluations fiscales dérogatoires

		31/01/2019
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 831 520
Impôts sur les bénéfices		(91 431)
IMPOTS SUR LES BENEFICES	293 291	
RAPPEL IS CONTROLE FISCAL	636	
CHARGES INTEGRATION FISCALE	59 258	
IS - INTEG.FISC.CONTRIB.3,30%	9 000	
CREDIT IMPOT APPRENTISSAGE	(1 072)	
CREDIT IMPOT MECENAT	(126 469)	
CREDIT IMPOT FAMILLE	(13 913)	
C I C E	(312 162)	
Résultat avant impôts		2 740 089
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVANT		2 740 089



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2019

Provisions règlementées

ACCROISSEMENTS

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

ALLEGEMENTS

Organic

8 093

Tascom

39 223

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

47 316

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



Rémunérations des Dirigeants

31/01/2019

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.

Effectif moyen

	31/01/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		17	
Professions intermédiaires		31	
Employés		248	
Ouvriers			
TOTAL		296	

SAS VDB et ASSOCIES
 2019 aux Comptes

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2019

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



Filiales et participations

	31-01-2019	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	12 115 374	99,40	38 862 992	29 312 992
IMMOWAP (usufruit)		1 000	184 698	100,00	460	460

2. Participations (10 à 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
HAUDIS		361 756	3 003 452	929 510	1 689 800
IMMOWAP (usufruit)	770 589	103 661	228 803	119 747	368 041

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A
françaises étrangères

Participations non reprises en A
françaises étrangères



Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2019

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations

Participations

29 333 409

Créances rattachées à des participations

Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances clients et comptes rattachés

146 923

Autres créances

1 127 361

Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

15 869 636

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

20 474

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations

2 062 063

Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

89 601

Autres éléments

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2019

Total des produits exceptionnels		321 423
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		301 171
AUT. PRODUITS EXCEPT. DE GESTI	1 322	
INDEMN. LITIGES ASSURANCES	6 277	
PDT S/EXT ANT/ACHATS	300	
PRDTS/FOURNIT DIVERSES	239 045	
PR./EX.ANT.-ACHATS	933	
PR./EX.ANT.SOUS-TRAITANCE	7 194	
PR./EX.ANT.LOCATIONS	83	
PR./EX.ANT. ENTRETIEN	2 925	
PR./EX.ANT.ASSURANCES	665	
PR./EX.ANT.ETUDES RECHERCHES	293	
PR./EX.ANT.PUBLICITE	138 360	
PR./EX.ANT.COTISAT. & DIVERS	49 938	
PR./EX.ANT.IMPOTS & TAXES	2 680	
PR./EX.ANT.SALAIRES	28 078	
PR./EX.ANT.CHARGES SOCIALES	393	
PROD.GEST.COUR.S/EXCE.ANT	140	
PR./EX.ANT-REDEVANCES	318	
PR./EX.ANT.PART PUB	(181 513)	
PR./EX.ANT. VENTES MSES	50	
PR./EX.ANT.PART.PUBL.	1 848	
PR./EX.ANT.GESTION COURANTE	225	
PR./EX.ANT.TRANSFERT CHARGE	1 618	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		11 873
QUOTE-PART SUBV RESULTAT	11 873	
Reprises sur provisions et transferts de charges		8 378
REP.PROV.RISQUES CHARGES	8 378	
Total des charges exceptionnelles		223 929
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		160 971
CH.EXCEPT.PENAL.AMENDES FISCAL	2 992	
RAPPEL D'IMPOTS (SAUF IS)	67 753	
AUTRES CH.EXCEPT.S/GESTION	205	
LITIGES ASSURANCES	12 282	
CH/EX.ANT.ACHATS	661	
CH/EX.ANT.SOUS-TRAITANCE	5 491	
CH./EX.ANT.CH.LOCATIVES	13 704	
CH/EX.ANT.ASSURANCES	794	
CH/EX.ANT.HONORAIRES	1 002	
CH/EX.ANT.PUBLICITE	1 298	
CH/EX.ANT.COTISATIONS	46 559	
CH/EX.ANT.TAXES S/ SALAIRES	780	
CH/EX.ANT. TRANSFERTS	888	
CH./EX.ANT.CH.SOCIALES	239	
CHARGES ANT.FINANCIERES	1 590	
CH/EX.ANT.PART PUB	55	
PERTES S/EXT.ANT. PDT S/ANNEXES	158	
CH/EX.ANT.TRANSFERT DE CHARGE	4 520	

SAS VDB et Associés
Commissaire aux Comptes

Produits et Charges exceptionnels

	31/01/2019
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	
DOT.PROV.RISQUES.CH.EXC.	62 958
	62 958
Résultat exceptionnel	
	97 494

Transferts de charges

31/01/2019

REFACTURATION :

Frais généraux

341 820

Charges de personnel

84 755

TOTAL

426 575

Annexe CICE

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 **312 162** euros.

Ce crédit inclut notamment 428 € 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.

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 20205360

Metz, le 4/11/2019

Le Greffier



Comptes annuels

SAS METZDIS

Centre E.LECLERC
57280 HAUCONCOURT

Exercice clos le : 31/01/2019

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 48405866400018

Sommaire

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

<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>21</i>
<i>Crédit-Bail</i>	<i>22</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>23</i>
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	<i>24</i>
<i>Evaluations fiscales dérogatoires</i>	<i>25</i>
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	<i>26</i>
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	<i>27</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>28</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>29</i>
<i>Eléments concernant les entreprises liées</i>	<i>30</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>31</i>
<i>Transferts de charges</i>	<i>33</i>
<i>Annexe CICE</i>	<i>34</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>35</i>
ENGAGEMENTS HORS BILAN	
ENGAGEMENTS HORS BILAN	<i>36</i>

Bilan Actif

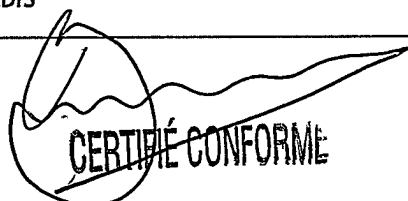
CERTIFIÉ CONFORME

		31/01/2019			31/01/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	296 976	283 054	13 922	12 356
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 991 351	558 846	1 432 505	1 593 227
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 721 465	1 727 240	994 225	1 092 530
	Autres immobilisations corporelles	2 601 076	1 583 416	1 017 660	1 181 165
	Immobilisations en cours	4 500		4 500	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	38 862 992	9 550 000	29 312 992	29 308 310
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	2 511 748		2 511 748	2 502 059	
Prêts					
Autres immobilisations financières	8 735 236		8 735 236	8 737 514	
TOTAL (II)		57 725 345	13 702 556	44 022 789	44 427 162
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	55 427		55 427	46 914
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	7 512 922	381 188	7 131 734	7 346 520
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 351 897	5 648	1 346 249	1 079 675
	Autres créances	3 084 947	58 800	3 026 147	2 456 208
	Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	402 410		402 410	402 410	
DISPONIBILITES	442 038		442 038	292 915	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	442 963		442 963	400 118
	TOTAL (III)	13 292 604	445 636	12 846 968	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)		71 017 949	14 148 192	56 869 757	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



Bilan Passif

		31/01/2019	31/01/2018
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	17 183 376	16 374 366
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 831 520	1 109 010
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	142 479	146 156
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		20 201 376	17 673 532
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	510 104	615 262
	Provisions pour charges	936 026	917 617
	Total des provisions	1 446 130	1 532 879
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 928 125	12 246 957
	Emprunts et dettes financières divers	16 749 615	15 786 480
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 532	14 589
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 285 906	4 907 057
	Dettes fiscales et sociales	3 915 170	4 003 358
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 362	7 609
	Autres dettes	299 362	263 113
	Produits constatés d'avance (1)	3 179	16 349
	Total des dettes	35 222 251	37 245 511
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		56 869 757	56 451 922
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 831 520,28	1 109 010,01
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		31 016 235	29 986 477
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 800 058	1 985 251

Compte de Résultat 1/2

				31/01/2019	31/01/2018
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	74 354 406		74 354 406	80 649 367
	Production vendue (Biens)	5 140 240		5 140 240	111 668
	Production vendue (Services et Travaux)	1 909 809		1 909 809	1 739 753
	Montant net du chiffre d'affaires	81 404 455		81 404 455	82 500 788
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			503	92
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 908 046	1 543 249
	Autres produits			398 386	579 383
	Total des produits d'exploitation (1)			83 711 390	84 623 513
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			59 946 832	61 315 839
	Variation de stock			256 946	(329 131)
	Achats de matières et autres approvisionnements			255 584	252 682
	Variation de stock			(8 513)	(5 179)
	Autres achats et charges externes			8 367 914	7 893 842
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 370 778	1 370 225
	Salaires et traitements			8 216 504	7 894 612
	Charges sociales du personnel			2 376 805	2 322 318
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			587 112	595 643
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			396 982	435 117
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions			953 678	935 575	
Autres charges			41 355	25 262	
Total des charges d'exploitation (2)			82 761 979	82 706 805	
RESULTAT D'EXPLOITATION			949 411	1 916 707	

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2019	31/01/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		949 411	1 916 707
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 062 063	119 110
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	15 295	3 459
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 265	7 381
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 087 624	129 951
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	394 440	458 414
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		394 440	458 414
RESULTAT FINANCIER		1 693 184	(328 463)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 642 595	1 588 244
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	301 171	196 462
	Sur opérations en capital	11 873	15 981
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	8 378	57 827
	Total des produits exceptionnels	321 423	270 269
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	160 971	59 079
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	62 958	528 278
	Total des charges exceptionnelles	223 929	587 357
RESULTAT EXCEPTIONNEL		97 494	(317 087)
PARTICIPATION DES SALAIRES			76 950
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(91 431)	85 197
TOTAL DES PRODUITS		86 120 437	85 023 733
TOTAL DES CHARGES		83 288 917	83 914 723
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 831 520	1 109 010
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		2 062 063	115 559
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		89 601	85 464

Etats financiers au 31/01/2019

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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 **56 869 757** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **86 120 437** euros et un total **charges** de **83 288 917** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 831 520** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2018** et finit le **31/01/2019**.

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 n'a été apporté.

Concernant les méthodes de présentation, il a été décidé, à compter de cet exercice, de ne plus transférer les comptes d'achats et de ventes de produits finis dans des comptes d'achats et de ventes de marchandises.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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 381 188 € a été constatée au 31/01/2019.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Les créances ont été dépréciées à hauteur de 64 448 € au 31/01/2019.

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 31/01/2019.

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,

Règles et Méthodes Comptables

- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.57 %.

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 29.40%.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 780 604 € au 31/01/2019.

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

Règles et Méthodes Comptables

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

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2019
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	289 883		7 093		296 976
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	289 883		7 093		296 976

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agent aménagement	1 991 351				1 991 351
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 587 108		134 357		2 721 465
	Instal., agencement, aménagement divers	476 090				476 090
	Matériel de transport	69 647				69 647
	Matériel de bureau, mobilier	2 030 643		24 696		2 055 339
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours			4 500		4 500
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 154 839		163 553		7 318 392

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	38 858 310		4 682		38 862 992
	Autres titres immobilisés	2 502 059		9 689		2 511 748
	Prêts et autres immobilisations financières	8 737 514			2 278	8 735 236
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 097 883		14 371	2 278	50 109 977

TOTAL	57 542 606		185 017		2 278	57 725 345
--------------	-------------------	--	----------------	--	--------------	-------------------

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

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	277 527	5 527		283 054
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	277 527	5 527		283 054
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	398 123	160 723		558 846
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 494 578	232 662		1 727 240
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	270 963	25 520		296 483
	Matériel de transport	64 401	2 781		67 182
	Matériel de bureau, mobilier	1 059 851	159 899		1 219 750
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 287 917	581 585		3 869 502
TOTAL		3 565 444	587 112		4 152 556

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2019
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				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	1 532 879	967 983	1 054 732	1 446 130
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 532 879	967 983	1 054 732	1 446 130
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	9 550 000			9 550 000
	Sur stocks et en-cours	423 348	381 188	423 348	381 188
	Sur comptes clients	6 534	5 648	6 534	5 648
	Autres	5 235	58 800	5 235	58 800
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 985 117	445 636	435 117	9 995 636
	TOTAL GENERAL	11 517 996	1 413 619	1 489 849	11 441 766

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	1 350 660	1 481 471	
	- financières - exceptionnelles	62 958	8 378	
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.				

--	--	--	--	--

Créances et Dettes

		31/01/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 735 236		8 735 236
	Clients douteux ou litigieux	8 924	8 924	
	Autres créances clients	1 342 973	1 342 973	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	920	920	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	664 476	664 476	
	Taxes sur la valeur ajoutée	205 721	205 721	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	533 958	533 958	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 127 361	1 127 361	
	Débiteurs divers	552 512	552 512	
	Charges constatées d'avances	442 963	442 963	
	TOTAL DES CREANCES	13 615 043	4 879 807	8 735 236
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2019	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)	1 800 058	1 800 058		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 128 067	3 054 874	4 073 193	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	138 306	37 014	101 292	
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 285 906	5 285 906		
	Personnel et comptes rattachés	1 601 556	1 601 556		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 017 770	1 017 770		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	127 366	127 366		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 168 478	1 168 478		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 362	9 362		
	Groupe et associés (2)	16 611 310	16 611 310		
	Autres dettes	299 362	299 362		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 179	3 179		
	TOTAL DES DETTES	35 190 720	31 016 235	4 174 485	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 132 843			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		741 674			

Produits à recevoir

		31/01/2019
Total des Produits à recevoir		498 972
Autres créances clients		185 539
CLIENTS. FACTURES A ETABLIR	185 539	
Autres créances		313 433
AVOIRS SUR ACHAT'S A RECEVOIR	162 648	
AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR	6 386	
RIST. A RECEVOIR CENTRALE	103 008	
IMMOWAP -INT COURUS A RECEVOIR	3 310	
WAPPIMMO- INT COURUS A RECEVOI	912	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	37 170	

Charges à payer

		31/01/2019
Total des Charges à payer		4 608 739
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INTERETS COURUS S/EMPRUNT	2 140	2 140
Emprunts et dettes financières divers INT COUR S.PARTICIPATION SAL. INTER.COURUS S/C.C. ASSOCIES SUNSHINE - INT COURUS A PAYER HAUDIS-INT COURUS A PAYER HDM-INT COURUS A PAYER CHAT - INT COURUS A PAYER SIDUAH - INT COURUS A PAYER JNB - INT COURUS A RECEVOIR	22 454 5 816 8 459 54 013 5 208 3 296 18 578 47	117 871
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURN. FACT. ACH. NON PARV. FOURN. FACT FGXX NON PARV.	347 429 629 427	976 856
Dettes fiscales et sociales CONGES PAYES PERS/DETTES CP INTERESSEMENT A PAYER PRIMES CONVENT. A PAYER CPLMT DIRECTION A PAYER PRES GRAT A PAYER/PRIME BILAN CHARGES SOC. S/CONGES PAYES ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.) FORMATION CONTINUE A PAYER EFFORT CONSTRUCTION A PAYER TAXE APPRENTISSAGE A PAYER CHRG SOC/PRIM CONV A PAYER CHARG SOC/COMPL DIREC A PAYER CH SOC/PRIMES BILAN A PAYER ETAT CHARGES FISC S/SAL PROV ETAT - CHARGES A PAYER	657 621 250 545 43 118 481 656 162 837 190 708 50 109 89 966 38 774 45 300 12 504 240 828 56 993 13 086 1 142 996	3 477 042
Autres dettes DIVERS-CHAGES A PAYER	34 830	34 830

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

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

	31/01/2015	31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000
	Nombre d'actions ordinaires	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)	78 534 220	76 683 470	79 584 552	82 500 788
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	4 317 294	2 231 518	4 508 237	2 370 659
	Impôts sur les bénéfices	460 925	(530 351)	88 858	85 197
	Participation des salariés	99 265		77 211	76 950
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	3 803 196	2 449 316	3 695 664	1 109 010
	Résultat distribué			300 000	2 831 520
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	939	690	1 086	552
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	951	612	924	277
	Dividende attribué			75	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	331	279	331	294
	Montant de la masse salariale	6 893 376	6 872 981	7 471 458	7 894 612
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 966 099	1 906 137	2 169 908	2 322 318
					2 373 251

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			442 963
Services extérieurs	01/02/2019 31/01/2020	250 045	
Charges financières	01/02/2019 31/01/2020	807	
Charges de personnel	01/02/2019 31/01/2020	20 158	
Autres charges de gestion courante	01/02/2019 31/01/2020	97	
Achats	01/02/2019 31/01/2020	171 856	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			442 963

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			3 179
Locations	01/02/2019 31/01/2020	3 179	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 179

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2019
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	16 374 366	809 010			17 183 376
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 109 010	(1 109 010)		2 831 520	2 831 520
Subventions d'investissement	146 156			(3 676)	142 479
Provisions réglementées					
TOTAL	17 673 532	(300 000)		2 827 844	20 201 376

Date de l'assemblée générale 19/07/2018

Dividendes attribués 300 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 300 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 17 373 532

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 17 373 532

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 2 527 844

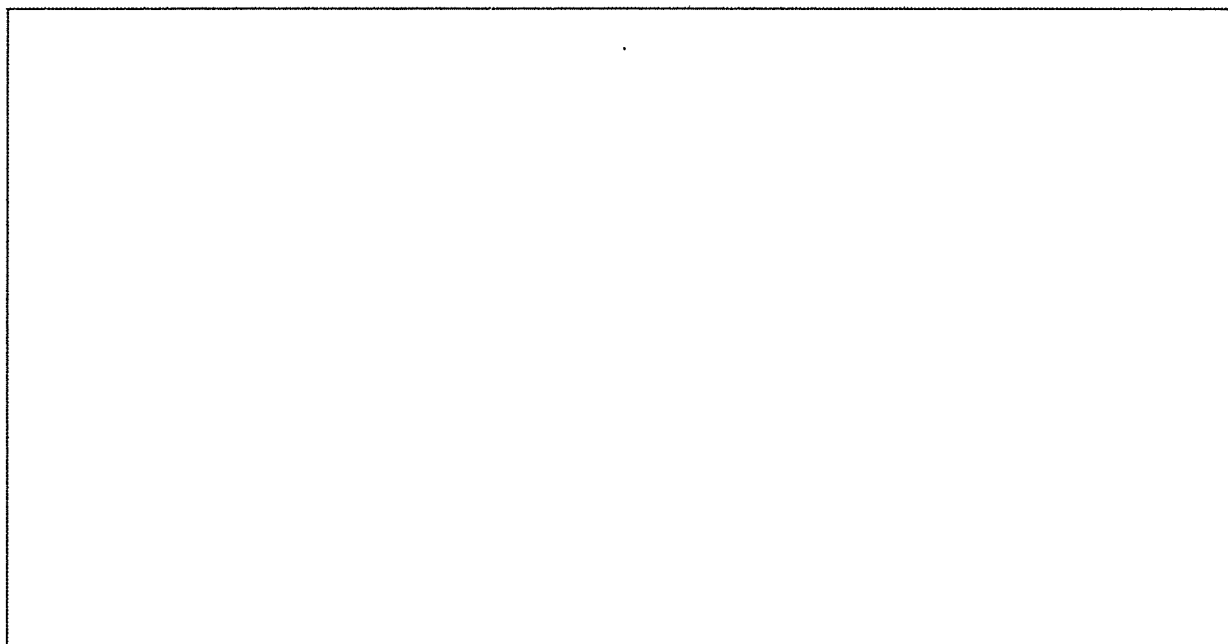
Capital social

31/01/2019		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

--

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	74 354 406		74 354 406
Production vendue de biens	5 140 240		5 140 240
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 909 809		1 909 809
TOTAL	81 404 455		81 404 455



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	2 642 595	(102 187)	2 744 782
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	97 494	10 756	86 738
RESULTAT COMPTABLE	2 740 089	(91 431)	2 831 520

(1) après retraitements fiscaux.

--

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2019
VALEUR D'ORIGINE					366 956	366 956
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				30 653	30 653
	Dotation exercice				79 645	79 645
	TOTAL				110 297	110 297
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				30 760	30 760
	Redevances Exercice				59 457	59 457
	TOTAL				90 217	90 217
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				80 076	80 076
	entre 1 et 5 ans				111 815	111 815
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				191 891	191 891
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				58 500	58 500
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				58 500	58 500
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					79 136	79 136

--	--	--	--	--	--	--

Engagements financiers

31/01/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN	13 543 133	7 024 621
	13 543 133	7 024 621
Engagements de crédit-bail REDEVANCES RESTANTES DUES	191 891	
	191 891	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnité de fin de carrière	780 604	
	780 604	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	14 515 628	7 024 621
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		1 429 900
Les filiales		
Les participations	13 057 716	
Les autres entreprises liées	485 417	7 024 621

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2019
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BIL	BANQUES	39 335 000	8 696 163
		TOTAL	39 335 000	8 696 163

--

Evaluations fiscales dérogatoires

		31/01/2019
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 831 520
Impôts sur les bénéfices		(91 431)
IMPOTS SUR LES BENEFICES	293 291	
RAPPEL IS CONTROLE FISCAL	636	
CHARGES INTEGRATION FISCALE	59 258	
IS - INTEG.FISC.CONTRIB.3,30%	9 000	
CREDIT IMPOT APPRENTISSAGE	(1 072)	
CREDIT IMPOT MECENAT	(126 469)	
CREDIT IMPOT FAMILLE	(13 913)	
C I C E	(312 162)	
Résultat avant impôts		2 740 089
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVANT		2 740 089

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2019

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic	8 093
	Tascom	39 223
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		47 316

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

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2019

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.

Effectif moyen

31/01/2019

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	17	
	Professions intermédiaires	31	
	Employés	248	
	Ouvriers		
	TOTAL	296	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2019

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

31/01/2019

--

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2019	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		29 333 409	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		146 923	
Autres créances		1 127 361	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		15 869 636	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 474	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		2 062 063	
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		89 601	
Autres éléments			

--

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2019

Total des produits exceptionnels		321 423
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		301 171
AUT. PRODUITS EXCEPT. DE GESTI	1 322	
INDEM LITIGES ASSURANCES	6 277	
PDT S EXT ANT/ACHATS	300	
PRDTS/FOURNIT DIVERSES	239 045	
PR./EX.ANT-.ACHATS	933	
PR./EX.ANT.SOUS-TRAITANCE	7 194	
PR./EX.ANT.LOCATIONS	83	
PR./EX.ANT.ENTRETIEN	2 925	
PR./EX.ANT.ASSURANCES	665	
PR./EX.ANT.ETUDES RECHERCHES	293	
PR./EX.ANT.PUBLICITE	138 360	
PR./EX.ANT.COTISAT. & DIVERS	49 938	
PR./EX.ANT.IMPOTS & TAXES	2 680	
PR./EX.ANT.SALAIRES	28 078	
PR./EX.ANT.CHARGES SOCIALES	393	
PROD.GEST.COUR.S/EXCE.ANT	140	
PR./EX.ANT-REDEVANCES	318	
PR./EX.ANT.PART PUB	(181 513)	
PR./EX.ANT. VENTES MSES	50	
PR./EX.ANT.PART.PUBL.	1 848	
PR./EX.ANT.GESTION COURANTE	225	
PR./EX.ANT.TRANSFERT CHARGE	1 618	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		11 873
QUOTE-PART SUBV RESULTAT	11 873	
Reprises sur provisions et transferts de charges		8 378
REP.PROV.RISQUES CHARGES	8 378	
Total des charges exceptionnelles		223 929
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		160 971
CH.EXCEPT.PENAL.AMENDES FISCAL	2 992	
RAPPEL D'IMPOTS (SAUF IS)	67 753	
AUTRES CH.EXCEPT.S/GESTION	205	
LITIGES ASSURANCES	12 282	
CH/EX.ANT.ACHATS	661	
CH/EX.ANT.SOUS-TRAITANCE	5 491	
CH/EX.ANT.CH.LOCATIVES	13 704	
CH/EX.ANT.ASSURANCES	794	
CH/EX.ANT.HONORAIRES	1 002	
CH/EX.ANT.PUBLICITE	1 298	
CH/EX.ANT.COTISATIONS	46 559	
CH/EX.ANT.TAXES S/ SALAIRES	780	
TRANSACTIONS	888	
CH/EX.ANT.CH.SOCIALES	239	
CHARGES ANT.FINANCIERES	1 590	
CH/EX.ANT.PART PUB	55	
PERTE S/EXT.ANT. PDT S ANNEXES	158	
CH/EX.ANT.TRANSFERT DE CHARGE	4 520	

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2019
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions DOT.PROV.RISQUES.CH.EXC.	62 958	62 958
Résultat exceptionnel		97 494

[illegible]

Annexe CICE

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 **312 162** euros.

Ce crédit inclut notamment 428 € 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)

		31/01/2015	31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019
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)	78 534 220	76 683 470	79 584 552	82 500 788	81 404 455
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	4 317 294	2 231 518	4 508 237	2 370 659	3 250 971
	Impôts sur les bénéfices	460 925	(530 351)	88 858	85 197	(91 431)
	Participation des salariés	99 265		77 211	76 950	
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	3 803 196	2 449 316	3 695 664	1 109 010	2 831 520
	Résultat distribué				300 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	939	690	1 086	552	836
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	951	612	924	277	708
	Dividende attribué				75	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	331	279	331	294	296
	Montant de la masse salariale	6 893 376	6 872 981	7 471 458	7 894 612	8 216 504
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 966 099	1 906 137	2 169 908	2 322 318	2 373 251

Etats financiers au 31/01/2019

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS HORS BILAN

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES

0

NEANT

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES

1 429 900

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 31/01/2019 :

2 353 411

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 31/01/2019 :

869 059

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 31/01/2019 :

502 812

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.

0

Conseil d'administration du 25/05/2011

En cours au 31/01/2019 :

0

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 31/01/2019 :

979 513

ENGAGEMENTS HORS BILAN

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

8 696 163

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 31/01/2019 :

4 755 283

Conseil d'administration du 15/12/2005

3.2 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 31/01/2019 :

979 513

Conseil d'administration du 13/02/2014

3.3 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 31/01/2019 :

590 723

Conseil d'administration du 13/11/2014

ENGAGEMENTS HORS BILAN

3.4 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 31/01/2019 : 2 370 644

Conseil d'administration du 13/11/2014

IV. ENGAGEMENTS RECUS

7 024 621

4.1 BANQUE EDEL

Caution solidaire de HAUDIS à 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 31/01/2019 : 0

Contrat de prêt du 25/05/2011

4.2 BANQUE EDEL

Caution solidaire de HAUDIS à hauteur de 1 500 000€ assortie du nantissement - en 17ème rang de son fonds de commerce, 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 31/01/2019 : 979 513

Conseil d'administration du 13/02/2014

4.3 BPI FINANCEMENT

Caution solidaire de HAUDIS à 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 31/01/2019 : 766 310

Conseil d'administration du 13/11/2014

ENGAGEMENTS HORS BILAN

4.4 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 :

- Caution solidaire de M. et Mme BRAMAS limitée à 200.000,00 euros
- Caution solidaire des parrains au prorata de leur quote-part limitée à 2 ans (Monvel :15%, sodichamp : 13%, Sodirom : 6%, Denidis : 6%, Fagnières : 6%, Disvalor : 6%, Marlydis : 6%, Villerdis : 6%, Sodivar : 6%, Sodibrag : 6%, Solormag : 6%, Verdun : 6%, Sipan : 6%, Sab : 6%)

En cours au 31/01/2019 :

2 353 411

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 31/01/2019 :

1 371 872

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 31/01/2019 :

1 030 000

Conseil d'administration du 15/12/2005

ENGAGEMENTS HORS BILAN

4.5 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 31/01/2019 :

523 515

Conseil de parrainage du 13/11/2014

V. ENGAGEMENTS DONNES

13 543 133

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 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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.2 Au profit de la société FANPAG

647 763

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

216 662

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

5.4 Au profit de la société HAUDIS

361 756

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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.5 Au profit de la Société IMMOWAP

103 661

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

2 971 947

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 €

- 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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

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

761 049

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

5.9 Au profit de la Société SODICHAMP

252 332

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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.10 Au profit de la société LEXYDIS

225 625

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 225 625 € pour une durée de 5 ans minimum

Conseil d'administration du 15/10/2015

5.11 Au profit de la société LEXYDIS

467 652

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 467 652 € 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

171 000

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

Ce cautionnement est consenti au profit de la banque ARKEA jusqu'à concurrence de la somme de 171 000 € pour une durée maximum de 3 ans

Conseil d'administration du 15/10/2015

ENGAGEMENTS HORS BILAN

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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.19 Au profit de la société FROUDIS

255 858

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

231 458

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 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.22 Au profit de la société HUJUDIS

Caution solidaire au profit d'établissements financiers dans le cadre du rachat des actions
de la société CHAMDIS

Au profit du crédit Coopératif pour un concours bancaire de 9 300 000 €

1 116 000

Cautions solidaires et divises des sociétés :

- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 100 % pendant toute la durée du prêt avec levée possible 5 ans après la date du
premier amortissement en capital, sous réserves que les 3 derniers exercices consécutifs de 12 mois,
de la société CHAMDIS et de la Holding HUJUDIS, présentent à la fois en cumul et hors dividendes,
un résultat bénéficiaire et une CAF hors éléments exceptionnels, au moins égales aux tombées annuelles
en capital de l'endettement cumulé.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 1 116 000 € en capital, plus intérêts, commissions,
frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire

Au profit de BPI France financement pour un concours bancaire de 4 000 000 €

244 800

Cautions solidaires et divises des sociétés :

- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 51 % de l'en-cours jusqu'à ce que la société CHAMDIS et la société HUJUDIS
produisent après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs
bénéficiaires sans report à nouveau négatif sans transfert de charge et avec une CAF
consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 244 800 € en capital, plus intérêts, commissions,
frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit de LCL pour un concours bancaire de 4 000 000 €

480 000

Cautions solidaires et divisées des sociétés :

- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 100 % .Passé l'exercice social clos le 31/01/2021, les cautions seront intégralement et définitivement déchargées de leurs engagements à la première date anniversaire de l'acte de prêt qui suivra la réalisation des conditions ci-après ;

- réalisation de trois exercices comptables annuels consolidés des sociétés CHAMDIS et HUJUDIS bénéficiaires consécutifs, à compter de l'exercice social ouvert le 01/02/2022
- absence de report à nouveau négatif durant ces trois exercices bénéficiaires consécutifs
- justification d'une CAF consolidée des sociétés CHAMDIS et HUJUDIS supérieure au montant des annuités en capital restant dues au titre de l'opération garantie à l'échéance de ces trois exercices bénéficiaires consécutifs
- paiement à bonne date des annuités échues y compris celle de l'exercice en cours, et absence de tout cas d'exigibilité de l'opération garantie

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 480 000 € en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Au profit de la Caisse d'Epargne Grand Est Europe pour un concours bancaire de 9 000 000 €

1 080 000

Cautions solidaires et divisées des sociétés :

- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 100 % pour une durée de 6 ans.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 1 080 000 € en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 6 ans.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit de la Banque Populaire ALC pour un concours bancaire de 9 000 000 €

1 080 000

Cautions solidaires et divisées des sociétés :

- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 100 % pour une durée de 6 ans.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 1 080 000 € en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 6 ans.

Conseil de parrainage du 13/09/2018