

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 12/10/2021 sous le numéro de dépôt 6223

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE METZ

RECEPISSE DE DEPOT

Registre du Commerce et des Sociétés
31 rue du Cambout - CS 20223 - 57000 METZ
Ouvert au public de 8h30 à 11h45
tél 03.87.36.60.98 de 14h à 16h sauf mercredi

RDB ASSOCIES
55 avenue d'italie
80083 AMIENS CEDEX 2

V/REF :
N/REF : 2005 B 831 / 2021-B-6223

Le greffier du tribunal judiciaire de Metz certifie qu'il a reçu le 23/09/2021,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2021.

Procès-verbal d'assemblée en date du 15/07/2021

Rapport du commissaire aux comptes en date du 28/06/2021

Concernant la société

METZDIS
Société par actions simplifiée
Breuil Hordal
57280 Hauconcourt

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2021-B-6223 le 12/10/2021

R.C.S. METZ TJ 484 058 664 (2005 B 831)

Fait à METZ le 12/10/2021,
LE GREFFIER



Comptes annuels

SAS METZDIS

Centre E.LECLERC
57280 HAUCONCOURT

Exercice clos le : 31/01/2021

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 48405866400018

Sommaire

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de Résultat 1/2	3
Compte de Résultat 2/2	4
ANNEXE LEGALE	
Règles et méthodes comptables	5
Immobilisations	11
Amortissements	12
Mali technique sur immobilisations	13
Amortissements du mali technique	14
Provisions	15
Créances et Dettes	16
Produits à recevoir	17
Charges à payer	18
Charges constatées d'avance	19
Produits constatés d'avance	20
Variations des capitaux propres	21
Capital social	22
Ventilation du chiffre d'affaires	23
Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices	24
Crédit-Bail	25
Engagements financiers donnés et reçus	26
Dettes garanties par des sûretés réelles	27
Evaluations fiscales dérogatoires	28
Acc. Allèg. dette future impôts	29
Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen	30
Identité de la société mère consolidant les comptes	31
Tableau des filiales et participations 1	32
Eléments concernant les entreprises liées	33
Produits et Charges exceptionnels	34
Transferts de charges	35
Tableau des résultats sur 5 ans	36
ENGAGEMENTS HORS BILAN	
ENGAGEMENTS HORS BILAN	37

Bilan Actif

CERTIFIÉ CONFORME

		31/01/2021			31/01/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	391 177	369 442	21 734	12 020
	Fonds commercial (1)	141 914		141 914	
	Autres immobilisations incorporelles	8 701 776		8 701 776	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 343 845		1 343 845	
	Constructions	20 023 563	8 140 693	11 882 871	1 272 471
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	5 554 253	4 502 169	1 052 084	886 285
	Autres immobilisations corporelles	5 386 896	4 088 461	1 298 435	882 352
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 526 293		1 526 293	29 312 992
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	4 188 823		4 188 823	2 522 687
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 832 505		8 832 505	8 735 548
	TOTAL (II)	56 091 045	17 100 765	38 990 280	43 624 355
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	53 431		53 431	51 028
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	7 089 521	385 767	6 703 754	7 143 739
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 313 300	8 053	1 305 247	1 157 891
	Autres créances	8 114 770	1 346 304	6 768 466	2 770 262
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	402 410		402 410	402 410
	DISPONIBILITES	5 066 675		5 066 675	446 313
	Charges constatées d'avance	352 355		352 355	327 900
	TOTAL (III)	22 392 462	1 740 124	20 652 338	12 299 543
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		78 483 507	18 840 889	59 642 618	55 923 898

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIE CONFORME**Bilan Passif**

		31/01/2021	31/01/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	20 506 678	19 714 897
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	6 418 580	2 396 256
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	118 733	130 606
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	27 087 991	22 285 759
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	1 815 162	510 664
	Provisions pour charges	1 773 574	993 656
	Total des provisions	3 588 736	1 504 320
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 466 037	6 498 990
	Emprunts et dettes financières divers	4 838 638	15 830 046
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 984	35 385
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 210 220	5 356 245
	Dettes fiscales et sociales	6 707 174	3 950 095
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	176 440	5 093
	Autres dettes	528 506	456 856
	Produits constatés d'avance (1)	6 892	1 109
	Total des dettes	28 965 891	32 133 820
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	59 642 618	55 923 898
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 418 580,29	2 396 256,13
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	24 450 609	31 030 876
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 086 063	2 424 552

Compte de Résultat 1/2

			31/01/2021	31/01/2020
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France	Exportation		
	Ventes de marchandises	79 862 850	79 862 850	75 216 532
	Production vendue (Biens)	4 845 166	4 845 166	4 999 662
	Production vendue (Services et Travaux)	2 423 414	2 423 414	2 063 350
	Montant net du chiffre d'affaires	87 131 430	87 131 430	82 279 543
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		30 610	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		2 205 861	1 551 549
	Autres produits		351 476	290 192
Total des produits d'exploitation (1)			89 719 378	84 121 284
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		63 431 338	60 552 429
	Variation de stock		404 189	19 213
	Achats de matières et autres approvisionnements		206 567	237 481
	Variation de stock		(2 403)	4 399
	Autres achats et charges externes		6 864 709	8 598 836
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 520 772	1 278 429
	Salaires et traitements		8 557 216	8 403 866
	Charges sociales du personnel		2 173 928	2 095 162
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		1 404 139	587 613
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		462 727	358 934
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions		890 482	1 020 368
	Autres charges		21 067	26 143
Total des charges d'exploitation (2)			85 934 731	83 182 874
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 784 647	938 410

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2021	31/01/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 784 647	938 410
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	4 334 863	1 814 538
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	13 500	30 088
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 695 514	1 330
	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		6 043 877	1 845 956
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	252 086	291 397
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		252 086	291 397
RESULTAT FINANCIER		5 791 791	1 554 559
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		9 576 438	2 492 969
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	281 892	132 384
	Sur opérations en capital	11 873	11 873
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	293 766	144 258
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	324 571	28 070
	Sur opérations en capital	6 560	783
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	464 181	65
	Total des charges exceptionnelles	795 312	28 918
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(501 547)	115 340
PARTICIPATION DES SALAIRES		551 477	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 104 834	212 053
TOTAL DES PRODUITS		96 057 020	86 111 497
TOTAL DES CHARGES		89 638 440	83 715 241
RESULTAT DE L'EXERCICE		6 418 580	2 396 256
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		6 010 741	1 814 538
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		12 048	76 011

Etats financiers au 31/01/2021

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 **59 642 618 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 96 057 020 euros** et un total **charges de 89 638 440 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 6 418 580 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2020** et finit le **31/01/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Au cours de l'exercice, la SAS METZDIS, détenant 100 % des titres de la SAS HAUDIS, a procédé à la fusion par voie d'absorption suite à l'AGE du 17/12/2020 avec effet rétroactif comptable et fiscal au 01/02/2020.

De plus, la SAS METZDIS, détenant 100 % des titres de la SCI SIDUAH (suite à la fusion avec HAUDIS), a procédé à la transmission universelle de patrimoine suite à l'AGE du 17/12/2020 avec effet rétroactif fiscal au 01/02/2020.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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

Logiciels	de 1 à 10 ans
Fonds de commerce	Non amortissable
Installations générales	de 4 à 25 ans
Matériel et outillage	de 1 à 15 ans
Ouvrages d'infrastructures	10 ans
Voies de terre	20 ans
Installations techniques	de 1 à 10 ans
Aménagements et agencements	de 1 à 15 ans
Matériel de transport	de 3 à 6 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 à 10 ans
Mobilier	de 3 à 15 ans
Mali de fusion sur constructions	20 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.

Règles et Méthodes Comptables

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 385 767 € a été constatée au 31/01/2021.

Créances et dettes

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

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

Une provision pour dépréciation de 1 297 754 € a été constatée au 31/01/2021.

Disponibilités

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

Indemnités de fin de carrière

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

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 0,79 %.

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

Règles et Méthodes Comptables

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 24 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 737 951 € au 31/01/2021.

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

La SAS HAUDIS est sortie du périmètre d'intégration fiscale en date du 01/02/2020 suite à la fusion absorption par la SAS METZDIS.

La SCI SIDUAH est sortie du périmètre d'intégration fiscale en date du 01/02/2020 suite à la TUP avec la SAS METZDIS.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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

La charge d'intégration fiscale est de 4 838 €.

5) Déficit reportable

NEANT

Fusion par absorption de la SAS HAUDIS

La SAS METZDIS a procédé à la fusion par voie d'absorption suite à l'AGE du 17/12/2020 avec effet rétroactif au 01/02/2020. Cette fusion est placée sous le régime spécial de l'article 210A du CGI.

Les immobilisations présentes au 31/01/2020 dans la SAS HAUDIS ont été reprises au 01/02/2020 par la SAS METZDIS à la valeur nette comptable.

La différence entre la valeur nette des biens et droits apportés par la société HAUDIS, soit 11 218 788 € et la valeur nette comptable des 2 500 actions de la SAS HAUDIS détenues par la SAS METZDIS soit 29 379 852 €, fait apparaître un mali de fusion d'un montant de 18 161 064 €. Ce mali a été affecté de la manière suivante :

- mali technique sur terrain 870 895 € (dans le compte 211870)
- mali technique sur constructions 8 588 393 € (dans le compte 213870)
- mali technique sur fonds de commerce 8 701 776 € (dans le compte 208100)

Le mali technique sur constructions est amorti sur 20 ans.

Transmission universelle du patrimoine de la SCI SIDUAH

La société SAS METZDIS a absorbé par voie de transmission universelle de patrimoine la société SCI SIDUAH en date du 17/12/2020 avec effet rétroactif fiscal au 01/02/2020.

Le boni de fusion qui s'élève à 1 670 420 euros a été comptabilisé dans le compte 768800.

Règles et Méthodes Comptables

Autres informations

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

Suite à la crise sanitaire Covid-19, l'état d'urgence sanitaire a été promulgué par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 puis prorogé par le décret n°2020-1257 du 14 octobre 2020.

La société constate que cette crise sanitaire a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement.

Le commerce alimentaire ayant pu poursuivre son activité, la société n'a pas été impactée significativement par ces mesures au 31/01/2021.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 post clôture

La loi n°2021-160 du 15 février 2021 a prorogé l'état d'urgence et un nouveau confinement.

Le commerce alimentaire ayant pu poursuivre son activité, la société n'a pas été impactée significativement par ces mesures au 31/01/2021.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2021
			Augmentations		Diminutions	
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	302 133		8 932 733		
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	302 133		8 932 733		
CORPORELLES	Terrains			1 343 845		1 343 845
	Constructions sur sol propre			8 588 393		8 588 393
	sur sol d'autrui			46 144		46 144
	instal. agencet aménagement	1 991 351		9 397 676		11 389 026
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 818 592		2 735 661		5 554 253
	Instal., agencement, aménagement divers	489 090		2 175 370		2 664 460
	Matériel de transport	69 647		73 502		143 149
	Matériel de bureau, mobilier	2 096 086		483 202		2 579 288
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 464 765		24 843 792		32 308 557
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	38 862 992		1 525 833		38 862 532
	Autres titres immobilisés	2 522 687		1 686 551		20 415
	Prêts et autres immobilisations financières	8 735 548		99 403		2 445
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 121 227		3 311 786		38 885 392
TOTAL		57 888 126		37 088 311		38 885 392
						56 091 045

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 31/01/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	290 113	79 329		369 442
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	290 113	79 329		369 442
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre		429 420		429 420
	sur sol d'autrui		46 144		46 144
	instal. agencement aménagement	718 880	6 946 249		7 665 129
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 932 307	2 569 862		4 502 169
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	323 692	1 636 640		1 960 332
	Matériel de transport	68 922	74 227		143 149
	Matériel de bureau, mobilier	1 379 857	605 124		1 984 980
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 423 658	12 307 665		16 731 323
TOTAL		4 713 771	12 386 994		17 100 765

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 Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Mali technique sur immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2021
			Augmentations	Diminutions			
			Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais de développement						
	Concessions brevets droits similaires						
	Droit au bail						
	Fonds commercial		8 701 776				8 701 776
	Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			8 701 776				8 701 776
CORPORELLES	Terrains		870 895				870 895
	Agencements et aménagements de terrains						
	Constructions sur sol propre		8 588 393				8 588 393
	Constructions sur sol d'autrui						
	Constructions - instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		9 459 288				9 459 288
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
TOTAL MALI TECHNIQUE			18 161 064				18 161 064

Amortissements du mali technique

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Droit au bail				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Agencements et aménagements de terrains				
	Constructions sur sol propre		429 420		429 420
	Constructions sur sol d'autrui				
	Constructions - instal. agencement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			429 420		429 420
TOTAL MALI TECHNIQUE			429 420		429 420

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2021
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		1 567 348	606 422	960 926
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	1 504 320	2 149 663	1 026 173	2 627 810
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 504 320	3 717 011	1 632 595	3 588 736
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	349 970	385 767	349 970	385 767
	Sur comptes clients	2 965	5 088		8 053
	Autres	54 653	1 297 651	5 999	1 346 304
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 957 587	1 688 506	9 905 969	1 740 124
TOTAL GENERAL		11 461 907	5 405 517	11 538 564	5 328 860
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 353 209 464 181	1 988 564	

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

		31/01/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 832 505		8 832 505
	Clients douteux ou litigieux	6 984	6 984	
	Autres créances clients	1 306 316	1 306 316	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	405	405	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	338 478	338 478	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	617 856	617 856	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	6 426 567	6 426 567	
	Débiteurs divers	731 465	731 465	
	Charges constatées d'avances	352 355	352 355	
	TOTAL DES CREANCES	18 612 930	9 780 425	8 832 505
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2021	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)	3 086 063	3 086 063		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 379 974	2 943 861	3 557 482	878 631
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	70 642	23 457	33 818	13 367
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 210 220	6 210 220		
	Personnel et comptes rattachés	2 412 673	2 412 673		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 453 126	1 453 126		
	Impôts sur les bénéfices	1 401 543	1 401 543		
	Taxes sur la valeur ajoutée	63 666	63 666		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 376 166	1 376 166		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	176 440	176 440		
	Groupe et associés (2)	4 767 996	4 767 996		
	Autres dettes	528 506	528 506		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	6 892	6 892		
	TOTAL DES DETTES	28 933 907	24 450 609	3 591 300	891 998
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 570 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 658 137			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 220 610			

Produits à recevoir

31/01/2021

Total des Produits à recevoir		442 145
Autres créances clients		187 122
CLIENTS. FACTURES A ETABLIR	187 122	
Autres créances		255 023
AVOIRS SUR ACHATS A RECEVOIR	150 285	
AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR	44 540	
HDM-INT COURUS A PAYER	12 687	
IMMOWAP -INT COURUS A RECEVOIR	4 486	
WAPPIMMO- INT COURUS A RECEVOI	3 826	
INT COURUS CHAT A RECEVOIR	2 051	
JNB - INT COURUS A RECEVOIR	541	
MAXLO - INT COURUS A RECEVOIR	5 803	
CC INT COURUS IMMOB	992	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	29 810	

Charges à payer

		31/01/2021
Total des Charges à payer		6 275 021
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 099
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	3 099	
Emprunts et dettes financières divers		30 287
INT COUR S/PARTICIPATION SAL.	9 685	
INTER.COURUS S/C.C. ASSOCIES	8 554	
SUNSHINE - INT COURUS A PAYER	8 704	
CHAT - INT COURUS A PAYER	3 264	
SOLOMAX - INT COURUS A RECEVOI	80	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 482 903
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	533 711	
FOURN. FACT FGXX NON PARV.	949 192	
Dettes fiscales et sociales		4 727 247
CONGES PAYES PERS/DETTES CP	631 777	
PARTICIP. DES SALARIES A PAYER	551 477	
PRIMES CONVENT. A PAYER	80 798	
CPLMT DIRECTION A PAYER	950 000	
PRES GRAT A PAYER/PRIME BILAN	102 836	
CHARGES SOC. S/CONGES PAYES	183 213	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	310 295	
FORMATION CONTINUE A PAYER	13 250	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	38 515	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	14 895	
T.H.ORGANISME SOCIAUX CH A PAY	6 867	
CHRG SOC/PRIM CONV A PAYER	23 431	
CHARG SOC/COMPL DIREC A PAYER	475 000	
CH SOC/PRIMES BILAN A PAYER	35 993	
ETAT CHARGES FISC S/SAL PROV	12 572	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 296 329	
Autres dettes		31 486
DIVERS-CHAGES A PAYER	31 486	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			352 355
Services extérieurs	01/02/2021 31/01/2022	272 556	
Charges financières	01/02/2021 31/01/2022	1 887	
Achats	01/02/2021 31/01/2022	77 912	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			352 355

Produits constatés d'avance

	Période		Montants	31/01/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				6 892
Locations	01/02/2021	31/01/2022	6 892	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				6 892

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2021
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	19 714 897	896 256		(104 475)	20 506 678
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 396 256	(2 396 256)		6 418 580	6 418 580
Subventions d'investissement	130 606			(11 873)	118 733
Provisions réglementées					
TOTAL	22 285 759	(1 500 000)		6 302 232	27 087 991

Date de l'assemblée générale 16/07/2020

Dividendes attribués 1 500 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 1 500 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 20 785 759

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 20 785 759

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 4 802 232

Capital social

		31/01/2021	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	79 862 850		79 862 850
Production vendue de biens	4 845 166		4 845 166
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	2 423 414		2 423 414
TOTAL	87 131 430		87 131 430

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		9 576 438	2 395 476	7 180 962
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(1 053 024)	(290 642)	(762 382)
RESULTAT COMPTABLE		8 523 414	2 104 834	6 418 580

(1) après retraitements fiscaux.

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2021
VALEUR D'ORIGINE					449 696	449 696
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				47 771	47 771
	Dotation exercice				81 107	81 107
	TOTAL				128 879	128 879
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				80 764	80 764
	Redevances Exercice				67 077	67 077
	TOTAL				147 841	147 841
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				61 062	61 062
	entre 1 et 5 ans				126 154	126 154
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				187 216	187 216
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				2 290	2 290
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				2 290	2 290
MONTANT PRISE EN CHARGE DANS L'EXERCICE					140 206	140 206

Engagements financiers

	31/01/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		12 759 655	1 234 900
		12 759 655	1 234 900
Engagements de crédit-bail REDEVANCES RESTANTES DUES		189 506	
		189 506	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnité de fin de carrière		737 951	
		737 951	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		13 687 112	1 234 900
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			1 234 900
Les filiales			
Les participations		9 211 185	
Les autres entreprises liées		3 548 470	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2021
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BIL	BANQUES	44 285 000	6 020 321
		TOTAL	44 285 000	6 020 321

Evaluations fiscales dérogatoires

		31/01/2021
RESULTAT DE L'EXERCICE		6 418 580
Impôts sur les bénéfices		2 104 834
IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 244 840	
CHARGES INTEGRATION FISCALE	4 838	
IS - INTEG.FISC.CONTRIB.3,30%	48 901	
CREDIT IMPOT MECENAT	(139 165)	
CREDIT IMPOT FAMILLE	(50 017)	
CREDIT IMPOT ABANDON LOYER	(4 563)	
Résultat avant impôts		8 523 414
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVANT		8 523 414

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2021

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic	8 268
	Tascom	41 247
	Participation	551 477
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	600 992

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

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2021

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

31/01/2021

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

15

Professions intermédiaires

35

Employés

279

Ouvriers

TOTAL

329

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2021

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

Filiales et participations

31/01/2021

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
CHAT	8 000	600 321	100,00	1 475 527	1 475 527
IMMOWAP (usufruit)	1 000	146 199	100,00	460	460
SCI LES HAUTS DE MAIZIERES	3 750	(700 222)	99,96	3 661	3 661
JNB	10 000	150 865	100,00	10 000	10 000
SOLOMAX	10 000	(49 220)	100,00	10 000	10 000
SUNSHINE	8 000	1 332 604	100,00	15 245	15 245
WAPPIMMO	10 000	(30 705)	99,00	9 900	9 900

2. Participations (10 à 50 %)

SCI MAXLO	10 000	471 041	10,00	500	500
SCI KENNEDY	10 000	(23 621)	10,00	500	500

1. Filiales (Plus de 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
CHAT		392 326	13 060 490	6 775	
IMMOWAP (usufruit)		42 875	232 392	64 847	
SCI LES HAUTS DE MAIZIERES			124 282	383 743	
JNB		87 377	25 852	8 674	
SOLOMAX		250 252		(17 747)	
SUNSHINE			180 902	(3 019)	
WAPPIMMO			48 453	(90 027)	

2. Participations (10 à 50 %)

SCI MAXLO	2 302 423	377 386	207 624
SCI KENNEDY		72 762	(9 454)

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A françaises	étrangères	Participations non reprises en A françaises	étrangères
---------------------------------------	------------	---	------------

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

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		1 526 293	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		729	
Autres créances		6 426 567	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		2 538 831	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		35 928	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		4 333 871	
Charges financières			
Charges financières		12 048	
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2021
Total des produits exceptionnels		293 766
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		281 892
AUT. PRODUITS EXCEPT. DE GESTI	28	
PR./EX.ANT.-FOURNITURES DIVERSES	76 375	
PR./EX.ANT.-ACHATS	48 995	
PR./EX.ANT.CHARGES LOCATIVES	30 472	
PR./EX.ANT.ASSURANCES	295	
PR./EX.ANT.ETUDES RECHERCHES	90	
PR./EX.ANT.PUBLICITE	40 934	
PR./EX.ANT.COTISAT. & DIVERS	31 997	
PR./EX.ANT.IMPOTS & TAXES	17 700	
PR./EX.ANT.SALAIRES	25 644	
PR/EXT.ANT.CHARGES D'INTERETS	733	
PR/EXT.ANT.AFF PERTES STE PERS	51	
PR./EX.ANT.PART PUB	298	
PR./EX.ANT.VENTES MSES	2 683	
PR./EX.ANT.PART.PUBL.	4 905	
PR./EX.ANT.GESTION COURANTE	692	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		11 873
QUOTE-PART SUBV RESULTAT	11 873	
Total des charges exceptionnelles		795 312
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		324 571
CH.EXCEPT.PENAL.AMENDES FISCAL	112	
AUTRES CH.EXCEPT.S/GESTION	11 693	
LITIGES ASSURANCES	762	
DEPENSES LIEES COVID 19	30 599	
PRIME EXCEPTIONNELLE COVID	248 782	
FRANCHISE / SINISTRES	342	
CH/EX.ANT.FOURNITURES DIV	4 101	
CH/EX.ANT.SOUS-TRAITANCE	13 832	
CH./EX.ANT.CH.LOCATIVES	3 871	
CH/EX.ANT.HONORAIRES	(15)	
CH/EX.ANT.COTISATIONS	1 140	
CH/EX.ANT.TAXES S/ SALAIRES	7 035	
CH/EX.ANT.IMPOTS & TAXES	908	
CHARGES ANT.FINANCIERES	920	
PERTE S/EXT.ANT.PDTS ANNEXES	488	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		6 560
VNC IMMOB.FINANCIERES	6 560	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		464 181
DOT.PROV.RISQUES.CH.EXC.	464 181	
Résultat exceptionnel		(501 547)

Transferts de charges

		31/01/2021
REFACTURATION :		
Frais généraux		147 225
Charges de personnel		70 072
TOTAL		217 297

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

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

	31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021
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)	79 584 552	82 500 788	81 424 872	82 279 543
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	4 508 237	2 370 659	3 250 971	3 216 129
	Impôts sur les bénéfices	88 858	85 197	(91 431)	212 053
	Participation des salariés	77 211	76 950		551 477
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	3 695 664	1 109 010	2 831 520	2 396 256
	Résultat distribué	250 000	300 000	300 000	1 500 000
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	1 086	552	836	751
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	924	277	708	599
	Dividende attribué	63	75	75	375
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	279	294	294	294
	Montant de la masse salariale	7 471 458	7 894 612	8 216 504	8 403 866
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	2 169 908	2 322 318	2 373 251	2 095 162

Etats financiers au 31/01/2021

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS HORS BILAN

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES

0

NEANT

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES

1 234 900

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 31/01/2021 :

588 353

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 31/01/2021 :

96 562

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 31/01/2021 :

329 951

ENGAGEMENTS HORS BILAN

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

6 020 321

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 31/01/2021 :

684 915

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 31/01/2021 :

329 951

Conseil d'administration du 13/02/2014

3.3 BANQUES

Nantissement du chef de la SAS METZDIS 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 31/01/2021 :

1 187 371

Conseil d'administration du 13/11/2014

ENGAGEMENTS HORS BILAN

3.4 BPI France

Nantissement par la SAS METZDIS de son fonds de commerce,
plafonné à 500 000€ plus intérêts, commissions et accessoires en garantie
d'un emprunt de 500 000 € souscrit auprès de BPI France

Conseil d'administration du 12/12/2019

En cours au 31/01/2021 : 465 012

3.5 OSEO

En 2012 pour un emprunt de 460 000 euros sur 10 ans

- Nantissement fonds de commerce hyper en
rang utile

En cours au 31/01/2021 : 0

3.6 BPI FINANCEMENT

En 2014 pour un emprunt de 1 850 000 euros sur 12 ans

- Nantissement en rang utile avec le crédit
agricole (120K€) et la BPLC (1 850 K€)

En cours au 31/01/2021 : 1 121 531

3.7 CREDIT AGRICOLE

En 2014 pour un emprunt de 120 000 €

Nantissement du fonds de commerce de l'hypermarché

En cours au 31/01/2021 : 72 240

3.8 BANQUE POPULAIRE

En 2014 pour un emprunt de 1 850 000 €

Nantissement du fonds de commerce de l'hypermarché

En cours au 31/01/2021 : 1 123 937

3.9 BANQUE POPULAIRE

En 2017 pour un emprunt de 620 000 €

Nantissement du fonds de commerce en rang 20

En cours au 31/01/2021 : 412 060

3.10 BANQUE POPULAIRE

En 2019 pour un emprunt de 650 000 €

Nantissement du fonds de commerce en rang 1

En cours au 31/01/2021 : 623 304

ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV. ENGAGEMENTS RECUS

588 353

4.1 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 31/01/2021 :

588 353

- 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.

V. ENGAGEMENTS DONNES

12 759 655

Portée générale

Engagement de la société METZDIS de ne pas aliéner ou vendre ses actifs, et plus particulièrement son fonds de commerce d'hypermarché à l'enseigne E.LECLERC

Conseil d'administration HAUDIS du 03/01/2006

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.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

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

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

Conseil d'administration du 19/04/2012

5.2 Au profit de la société FANPAG

422 460

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

148 474

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 IMOWAP

42 875

Caution solidaire au profit de la société IMOWAPP 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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.5 Au profit de la Société SCAPEST

2 206 285

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

5.6 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

5.7 Au profit de la société SODICHAMP

647 600

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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.8 Au profit de la Société SODICHAMP

225 719

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

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

Conseil d'administration du 19/04/2012

5.9 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

5.10 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

5.11 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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.12 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

5.13 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

5.14 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

5.15 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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.16 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

5.17 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.

5.18 Au profit de la Société JNB

La société s'est portée caution auprès de la BANQUE POPULAIRE au profit de la SARL JNB à hauteur de 300 000 euros sur une durée de 84 mois.

Cautionnement limité à 300 000 euros.

Cautionnement rémunéré

Conseil de parainage HAUDIS du 16/10/2014

En cours au 31/01/2021 :

87 377

5.19 Au profit de la Société SIDUAH

La société s'est portée caution auprès de la BANQUE BPI au profit de la SCI SIDUAH à hauteur de 300 000 euros sur une durée de 144 mois.

Cautionnement gagiste limité à 300 000 euros assortie du nantissement de son fonds de commerce en rang utile et en concurrence avec le CREDIT AGRICOLE

Cautionnement rémunéré

Conseil de parainage HAUDIS du 13/11/2014

En cours au 31/01/2021 :

181 956

5.20 Au profit de la Société SIDUAH

La société s'est portée caution auprès du CREDIT AGRICOLE au profit de la SCI SIDUAH à hauteur de 500 000 euros sur une durée de 144 mois.

Cautionnement gagiste limité à 500 000 euros assortie du nantissement de son fonds de commerce en rang utile et en concurrence avec la banque BPI Financement.

Cautionnement rémunéré

Conseil de parainage HAUDIS du 13/11/2014

En cours au 31/01/2021 :

291 261

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.21 Au profit de la Société CHAT

La société s'est portée caution auprès de la banque EDEL au profit de la SARL CHAT à hauteur de 700 000 euros sur une durée de 120 mois.

Conseil de parainnage HAUDIS du

En cours au 31/01/2021 :

392 326

5.22 Au profit de la Société MAXLO

La société s'est portée caution auprès de la Banque populaire au profit de la SCI MAXLO à hauteur de 810 000 euros sur une durée de 120 mois.

Cautionnement rémunéré

Nantissement du fonds de commerce de la société HAUDIS

Conseil de parainnage HAUDIS du

En cours au 31/01/2021 :

562 798

5.23 Au profit de la Société MAXLO

Nantissement du fonds de commerce de la société au profit de BPI en garantie d'un concours bancaire de 2 000 000 €.

Conseil de parainnage HAUDIS du 23/01/2017

En cours au 31/01/2021 :

1 739 625

5.24 Au profit de la Société SOLOMAX

- Nantissement en rang 21 à hauteur de 200 000 € sur un fonds de commerce exploité par METZDIS.
Garantie à prendre pour compte commun par BPI à hauteur de 400 000 € au profit de :
BPI à hauteur de 200 000 €
BPALC à hauteur de 200 000 €

Conseil de parainnage HAUDIS du

En-cours au 31.01.2021 : BPI

127 491

En-cours au 31.01.2021 : Banque Populaire

122 761

METZDIS

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

57 280 HAUCONCOURT

484 058 664 RCS METZ

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 15 JUILLET 2021

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable 6.418.580,29 €
- Aux Associés, un dividende de 1.500.000,00 €
- Aux poste « Autres Réserves »..... 4.918.580,29 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **TROIS CENT SOIXANTE-QUINZE EUROS** (375,00 €), soit pour 4.000 actions, une distribution totale d'**UN MILLION CINQ CENT MILLE EUROS** (1.500.000,00 €).

Ce dividende sera payé au siège social, à compter du 1^{er} Octobre 2021.

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)	1.490.250 €
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)	9.750 €

L'Assemblée Générale 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 2020 (AG 16 Juillet 2020) (AG 17 Septembre 2020)	Néant 1.490.250 €	Néant 9.750 €
31 Janvier 2019	297.450 €	2.550 €
31 Janvier 2018	296.850 €	3.150 €

METZDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros

Siège Social : Breuil Hordal

57 280 HAUCONCOURT

484 058 664 RCS METZ

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 15 JUILLET 2021

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable 6.418.580,29 €
- Aux Associés, un dividende de 1.500.000,00 €
- Aux poste « Autres Réserves »..... 4.918.580,29 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **TROIS CENT SOIXANTE-QUINZE EUROS** (375,00 €), soit pour 4.000 actions, une distribution totale d'**UN MILLION CINQ CENT MILLE EUROS** (1.500.000,00 €).

Ce dividende sera payé au siège social, à compter du 1^{er} Octobre 2021.

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)	1.490.250 €
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)	9.750 €

L'Assemblée Générale 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 2020 (AG 16 Juillet 2020) (AG 17 Septembre 2020)	Néant 1.490.250 €	Néant 9.750 €
31 Janvier 2019	297.450 €	2.550 €
31 Janvier 2018	296.850 €	3.150 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


CERTIFIE CONFORME

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

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

Exercice clos le 31 janvier 2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président, arrêté le 21/04/2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

Fait à AMIENS et DURY, le 28 juin 2021

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

REPRESENTE PAR :

Rachid AÏSSAOUI



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.



FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SAS METZDIS

Centre E.LECLERC
57280 HAUCONCOURT

Exercice clos le : 31/01/2021

APE : 4711F

SIRET : 48405866400018

Bilan Actif

		31/01/2021		31/01/2020	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions brevets droits similaires		391 177	369 442	21 734	12 020
Fonds commercial (1)		141 914		141 914	
Autres immobilisations incorporelles		8 701 776		8 701 776	
Avances et acomptes					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 343 845		1 343 845	
	Constructions	20 023 563	8 140 693	11 882 871	1 272 471
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	5 554 253	4 502 169	1 052 084	886 285
	Autres immobilisations corporelles	5 386 896	4 088 461	1 298 435	882 352
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 526 293		1 526 293	29 312 992
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	4 188 823		4 188 823	2 522 687
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 832 505		8 832 505	8 735 548
TOTAL (II)		56 091 045	17 100 765	38 990 280	43 624 355
ACTIF CIRCULANT	STOCKSET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	53 431		53 431	51 028
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	7 089 521	385 767	6 703 754	7 143 739
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 313 300	8 053	1 305 247	1 157 891
	Autres créances	8 114 770	1 346 304	6 768 466	2 770 262
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
		402 410		402 410	402 410
	DISPONIBILITES				
		5 066 675		5 066 675	446 313
	Charges constatées d'avance	352 355		352 355	327 900
	TOTAL (III)	22 392 462	1 740 124	20 652 338	12 299 543
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	78 483 507	18 840 889	59 642 618	55 923 898
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

	31/01/2021	31/01/2020	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	20 506 678	19 714 897
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	6 418 580	2 396 256
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	118 733	130 606
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	27 087 991	22 285 759
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	1 815 162	510 664
	Provisions pour charges	1 773 574	993 656
	Total des provisions	3 588 736	1 504 320
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 466 037	6 498 990
	Emprunts et dettes financières divers	4 838 638	15 830 046
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 984	35 385
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 210 220	5 356 245
	Dettes fiscales et sociales	6 707 174	3 950 095
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	176 440	5 093	
Autres dettes	528 506	456 856	
Produits constatés d'avance (1)	6 892	1 109	
	Total des dettes	28 965 891	32 133 820
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	59 642 618	55 923 898
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 418 580,29	2 396 256,13
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	24 450 609	31 030 876
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 086 063	2 424 552

Compte de Résultat

1/2

			31/01/2021	31/01/2020
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	79 862 850	79 862 850	75 216 532
	Production vendue (Biens)	4 845 166	4 845 166	4 999 662
	Production vendue (Services et Travaux)	2 423 414	2 423 414	2 063 350
	Montant net du chiffre d'affaires	87 131 430	87 131 430	82 279 543
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		30 610	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		2 205 861	1 551 549
	Autres produits		351 476	290 192
	Total des produits d'exploitation (1)		89 719 378	84 121 284
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		63 431 338	60 552 429
	Variation de stock		404 189	19 213
	Achats de matières et autres approvisionnements		206 567	237 481
	Variation de stock		(2 403)	4 399
	Autres achats et charges externes		6 864 709	8 598 836
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 520 772	1 278 429
	Salaires et traitements		8 557 216	8 403 866
	Charges sociales du personnel		2 173 928	2 095 162
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		1 404 139	587 613
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		462 727	358 934
	Dotations aux provisions		890 482	1 020 368
	Autres charges		21 067	26 143
	Total des charges d'exploitation (2)		85 934 731	83 182 874
	RESULTAT D'EXPLOITATION		3 784 647	938 410

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat

2/2

	31/01/2021	31/01/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	
	3 784 647	938 410
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	
	Perte supportée ou bénéfice transféré	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	4 334 863
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	13 500
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 695 514
	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	6 043 877
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	Intérêts et charges assimilées (4)	252 086
	Différences négatives de change	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
	Total des charges financières	252 086
	RESULTAT FINANCIER	5 791 791
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	9 576 438
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	281 892
	Sur opérations en capital	11 873
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Total des produits exceptionnels	293 766
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	324 571
	Sur opérations en capital	6 560
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	464 181
	Total des charges exceptionnelles	795 312
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(501 547)
	PARTICIPATION DES SALARIES	551 477
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 104 834
	TOTAL DES PRODUITS	96 057 020
	TOTAL DES CHARGES	89 638 440
	RESULTAT DE L'EXERCICE	6 418 580
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	6 010 741	1 814 538
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	12 048	76 011

Commissaire aux Comptes

Etats financiers au 31/01/2021

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 **59 642 618 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **96 057 020 euros** et un total **charges** de **89 638 440 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **6 418 580 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2020** et finit le **31/01/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Au cours de l'exercice, la SAS METZDIS, détenant 100 % des titres de la SAS HAUDIS, a procédé à la fusion par voie d'absorption suite à l'AGE du 17/12/2020 avec effet rétroactif comptable et fiscal au 01/02/2020.

De plus, la SAS METZDIS, détenant 100 % des titres de la SCI SIDUAH (suite à la fusion avec HAUDIS), a procédé à la transmission universelle de patrimoine suite à l'AGE du 17/12/2020 avec effet rétroactif fiscal au 01/02/2020.

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.

SAS VDB et Associés
Commissaires aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

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

Logiciels	de 1 à 10 ans
Fonds de commerce	Non amortissable
Installations générales	de 4 à 25 ans
Matériel et outillage	de 1 à 15 ans
Ouvrages d'infrastructures	10 ans
Voies de terre	20 ans
Installations techniques	de 1 à 10 ans
Aménagements et agencements	de 1 à 15 ans
Matériel de transport	de 3 à 6 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 à 10 ans
Mobilier	de 3 à 15 ans
Mali de fusion sur constructions	20 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.

Règles et Méthodes Comptables

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 385 767 € a été constatée au 31/01/2021.

Créances et dettes

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

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

Une provision pour dépréciation de 1 354 357 € a été constatée au 31/01/2021.

Disponibilités

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

Indemnités de fin de carrière

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

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 0,79 %.

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



Règles et Méthodes Comptables

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 24 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 737 951 € au 31/01/2021.

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

La SAS HAUDIS est sortie du périmètre d'intégration fiscale en date du 01/02/2020 suite à la fusion absorption par la SAS METZDIS.

La SCI SIDUAH est sortie du périmètre d'intégration fiscale en date du 01/02/2020 suite à la TUP avec la SAS METZDIS.

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.



Règles et Méthodes Comptables

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

La charge d'intégration fiscale est de 4 838 €.

5) Déficit reportable

NEANT

Fusion par absorption de la SAS HAUDIS

La SAS METZDIS a procédé à la fusion par voie d'absorption suite à l'AGE du 17/12/2020 avec effet rétroactif au 01/02/2020. Cette fusion est placée sous le régime spécial de l'article 210A du CGI.

Les immobilisations présentes au 31/01/2020 dans la SAS HAUDIS ont été reprises au 01/02/2020 par la SAS METZDIS à la valeur nette comptable.

La différence entre la valeur nette des biens et droits apportés par la société HAUDIS, soit 11 218 788 € et la valeur nette comptable des 2 500 actions de la SAS HAUDIS détenues par la SAS METZDIS soit 29 379 852 €, fait apparaître un mali de fusion d'un montant de 18 161 064 €. Ce mali a été affecté de la manière suivante :

- mali technique sur terrain 870 895 € (dans le compte 211870)
- mali technique sur constructions 8 588 393 € (dans le compte 213870)
- mali technique sur fonds de commerce 8 701 776 € (dans le compte 208100)

Le mali technique sur constructions est amorti sur 20 ans.

Transmission universelle du patrimoine de la SCI SIDUAH

La société SAS METZDIS a absorbé par voie de transmission universelle de patrimoine la société SCI SIDUAH en date du 17/12/2020 avec effet rétroactif fiscal au 01/02/2020.

Le boni de fusion qui s'élève à 1 670 420 euros a été comptabilisé dans le compte 768800.

SAS VDS et associés
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Le résultat intercalaire de la SCI SIDUAH d'un montant de 4 186 738 euros a été comptabilisé dans le compte 761180.

Autres informations

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

Suite à la crise sanitaire Covid-19, l'état d'urgence sanitaire a été promulgué par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 puis prorogé par le décret n°2020-1257 du 14 octobre 2020.

La société constate que cette crise sanitaire a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement.

Le commerce alimentaire ayant pu poursuivre son activité, la société n'a pas été impactée significativement par ces mesures au 31/01/2021.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 post clôture

La loi n°2021-160 du 15 février 2021 a prorogé l'état d'urgence et un nouveau confinement.

Le commerce alimentaire ayant pu poursuivre son activité, la société n'a pas été impactée significativement par ces mesures au 31/01/2021.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2021
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	302 133		8 932 733		9 234 866
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	302 133		8 932 733		9 234 866
CORPORELLES					
Terrains			1 343 845		1 343 845
Constructions sur sol propre			8 588 393		8 588 393
sur sol d'autrui			46 144		46 144
instal. agencé aménagement	1 991 351		9 397 676		11 389 026
Instal technique, matériel outillage industriels	2 818 592		2 735 661		5 554 253
Instal., agencement, aménagement divers	489 090		2 175 370		2 664 460
Matériel de transport	69 647		73 502		143 149
Matériel de bureau, mobilier	2 096 086		483 202		2 579 288
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 464 765		24 843 792		32 308 557
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	38 862 992		1 525 833	38 862 532	1 526 293
Autres titres immobilisés	2 522 687		1 686 551	20 415	4 188 823
Prêts et autres immobilisations financières	8 735 548		99 403	2 445	8 832 505
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 121 227		3 311 786	38 885 392	14 547 622
TOTAL	57 888 126		37 088 311	38 885 392	56 091 045

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 Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/01/2021
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	290 113	79 329		369 442
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	290 113	79 329		369 442
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre		429 420		429 420
sur sol d'autrui		46 144		46 144
instal. agencement aménagement	718 880	6 946 249		7 665 129
Instal technique, matériel outillage industriels	1 932 307	2 569 862		4 502 169
Autres Instal., agencement, aménagement divers	323 692	1 636 640		1 960 332
Matériel de transport	68 922	74 227		143 149
Matériel de bureau, mobilier	1 379 857	605 124		1 984 980
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 423 658	12 307 665		16 731 323
TOTAL	4 713 771	12 386 994		17 100 765

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 METZDIS
Société par Actions
Commissaire aux Comptes

Mali technique sur immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2021
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais de développement						
Concessions brevets droits similaires						
Droit au bail						
Fonds commercial		8 701 776				8 701 776
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		8 701 776				8 701 776
CORPORELLES						
Terrains		870 895				870 895
Agencements et aménagements de terrains						
Constructions sur sol propre		8 588 393				8 588 393
Constructions sur sol d'autrui						
Constructions - instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		9 459 288				9 459 288
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL MALI TECHNIQUE		18 161 064				18 161 064



Amortissements du mali technique

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/01/2021
INCORPORELLES			
Frais de développement			
Concessions brevets droits similaires			
Droit au bail			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
CORPORELLES			
Terrains			
Agencements et aménagements de terrains			
Constructions sur sol propre		429 420	429 420
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions - instal. agencet aménagement			
Instal technique, matériel outillage industriels			
Instal., agencement, aménagement divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		429 420	429 420
TOTAL MALI TECHNIQUE		429 420	429 420



Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2021
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		1 567 348	606 422	960 926
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	1 504 320	2 149 663	1 026 173	2 627 810
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 504 320	3 717 011	1 632 595	3 588 736
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	349 970	385 767	349 970	385 767
Sur comptes clients	2 965	5 088		8 053
Autres	54 653	1 297 651	5 999	1 346 304
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 957 587	1 688 506	9 905 969	1 740 12-
TOTAL GENERAL	11 461 907	5 405 517	11 538 564	5 328 860
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 353 209	1 988 564	
		464 181		

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

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Créances et Dettes

	31/01/2021	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	8 832 505		8 832 505
Autres immobilisations financières			
	6 984	6 984	
Clients douteux ou litigieux	1 306 316	1 306 316	
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés	405	405	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	338 478	338 478	
Taxes sur la valeur ajoutée	617 856	617 856	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	6 426 567	6 426 567	
Groupe et associés (2)	731 465	731 465	
Débiteurs divers			
	352 355	352 355	
Charges constatées d'avances			
	18 612 930	9 780 425	8 832 505
TOTAL DES CREANCES			

- (1) Prêts accordés en cours d'exercice
 (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
 (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/01/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)	3 086 063	3 086 063		
Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	7 379 974	2 943 861	3 557 482	878 631
Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	70 642	23 457	33 818	13 367
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	6 210 220	6 210 220		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 412 673	2 412 673		
Personnel et comptes rattachés	1 453 126	1 453 126		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 401 543	1 401 543		
Impôts sur les bénéfices	63 666	63 666		
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées	1 376 166	1 376 166		
Autres impôts, taxes et assimilés	176 440	176 440		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 767 996	4 767 996		
Groupe et associés (2)	528 506	528 506		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés	6 892	6 892		
Produits constatés d'avance				
	28 933 907	24 450 609	3 591 300	891 997
TOTAL DES DETTES				

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
 (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

31/01/2021

Total des Produits à recevoir

442 145

Autres créances clients

187 122

CLIENTS. FACTURES A ETABLIR

187 122

255 023

Autres créances

150 285

AVOIRS SUR ACHATS A RECEVOIR

44 540

AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR

12 687

HDM-INT COURUS A PAYER

4 486

IMMOWAP -INT COURUS A RECEVOIR

3 826

WAPPIMMO- INT COURUS A RECEVOI

2 051

INT COURUS CHAT A RECEVOIR

541

JNB - INT COURUS A RECEVOIR

5 803

MAXLO - INT COURUS A RECEVOIR

992

CC INT COURUS IMMOB

29 810

DIVERS PRODUITS A RECEVOIR

Charges à payer

31/01/2021

Total des Charges à payer		6 275 021
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 099
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	3 099	
Emprunts et dettes financières divers		30 287
INT COUR S.PARTICIPATION SAL.	9 685	
INTER.COURUS S/C.C. ASSOCIES	8 554	
SUNSHINE - INT COURUS A PAYER	8 704	
CHAT - INT COURUS A PAYER	3 264	
SOLOMAX - INT COURUS A RECEVOI	80	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 482 903
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	533 711	
FOURN. FACT FGX NON PARV.	949 192	
Dettes fiscales et sociales		4 727 247
CONGES PAYES PERS/DETTES CP	631 777	
PARTICIP. DES SALARIES A PAYER	551 477	
PRIMES CONVENT. A PAYER	80 798	
CPLMT DIRECTION A PAYER	950 000	
PRES GRAT A PAYER/PRIME BILAN	102 836	
CHARGES SOC. S/CONGES PAYES	183 213	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	310 295	
FORMATION CONTINUE A PAYER	13 250	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	38 515	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	14 895	
T.H.ORGANISME SOCIAUX CH A PAY	6 867	
CHRG SOC/PRIM CONV A PAYER	23 431	
CHARG SOC/COMPL DIREC A PAYER	475 000	
CH SOC/PRIMES BILAN A PAYER	35 993	
ETAT CHARGES FISC S/SAL PROV	12 572	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 296 329	
Autres dettes		31 486
DIVERS-CHAGES A PAYER	31 486	

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			352 355
Services extérieurs	01/02/2021 31/01/2022	272 556	
Charges financières	01/02/2021 31/01/2022	1 887	
Achats	01/02/2021 31/01/2022	77 912	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL 352 355



Produits constatés d'avance

	Période		Montants	31/01/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				6 892
Locations	01/02/2021	31/01/2022	6 892	

Produits constatés d'avance - FINANCIERS

Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS

TOTAL	6 892
-------	-------

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2020	Affectation du résultat N-1	1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	2	Capitaux propres clôture 31/01/2021
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	19 714 897	896 256			(104 475)		20 506 678
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	2 396 256	(2 396 256)			6 418 580		6 418 580
Subventions d'investissement	130 606	*			(11 873)		118 733
Provisions réglementées							
TOTAL	22 285 759	(1 500 000)			6 302 232		27 087 991
Date de l'assemblée générale 16/07/2020							
Dividendes attribués 1 500 000							
1 dont dividende provenant du résultat n-1 1 500 000							
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1			20 785 759				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif			20 785 759				
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			4 802 232				

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/01/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	79 862 850		79 862 850
Production vendue de biens	4 845 166		4 845 166
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	2 423 414		2 423 414
TOTAL	87 131 430		87 131 430

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		9 576 438	2 395 476	7 180 962
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(1 053 024)	(290 642)	(762 382)
RESULTAT COMPTABLE		8 523 414	2 104 834	6 418 580

(1) après retraitements fiscaux.

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2021
VALEUR D'ORIGINE				449 696	449 696
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				47 771	47 771
Dotation exercice				81 107	81 107
TOTAL				128 879	128 879
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				80 764	80 764
Redevances Exercice				67 077	67 077
TOTAL				147 841	147 841
REDEV. RESTANT A PAYER					
à 1 an au plus				61 062	61 062
entre 1 et 5 ans				126 154	126 154
à plus de 5 ans					
TOTAL				187 216	187 216
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans				2 290	2 290
à plus de 5 ans					
TOTAL				2 290	2 290
MONTANT PRISE EN CHARGE DANS L'EXERCICE				140 206	140 206

Engagements financiers

31/01/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

12 175 312

1 234 900

12 175 312

1 234 900

Engagements de crédit-bail

REDEVANCES RESTANTES DUES

189 506

189 506

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Indemnité de fin de carrière

737 951

737 951

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

13 102 769

1 234 900

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

1 234 900

Les filiales

Les participations

8 626 842

Les autres entreprises liées

3 548 470

SAS VOB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2021
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BIL	BANQUES	44 285 000	6 020 321
TOTAL			44 285 000	6 020 321

Evaluations fiscales dérogatoires

31/01/2021

RESULTAT DE L'EXERCICE		6 418 580
Impôts sur les bénéfices		2 104 834
IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 244 840	
CHARGES INTEGRATION FISCALE	4 838	
IS - INTEG.FISC.CONTRIB.3,30%	48 901	
CREDIT IMPOT MECENAT	(139 165)	
CREDIT IMPOT FAMILLE	(50 017)	
CREDIT IMPOT ABANDON LOYER	(4 563)	
Résultat avant impôts		8 523 414
Variation des provisions règlementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVANT		8 523 414



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2021

Provisions règlementées

ACCROISSEMENTS

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

ALLEGEMENTS

Organic

8 268

Tascom

41 247

Participation

551 477

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

600 992

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



Rémunérations des Dirigeants

31/01/2021

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

	31/01/2021	Interne	Externe
Effectif moyen par catégorie			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		15	
Professions intermédiaires		35	
Employés		279	
Ouvriers			
TOTAL		329	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2021

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



Filiales et participations

	31/01/2021	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 %)						
CHAT		8 000	600 321	100,00	1 475 527	1 475 527
IMMOWAP (usufruit)		1 000	146 199	100,00	460	460
SCI LES HAUTS DE MAIZIERES		3 750	(700 222)	99,96	3 661	3 661
JNB		10 000	150 865	100,00	10 000	10 000
SOLOMAX		10 000	(49 220)	100,00	10 000	10 000
SUNSHINE		8 000	1 332 604	100,00	15 245	15 245
WAPPIMMO		10 000	(30 705)	99,00	9 900	9 900
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI MAXLO		10 000	471 041	10,00	500	500
SCI KENNEDY		10 000	(23 621)	10,00	500	500

	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 %)					
CHAT		392 326	13 060 490	6 775	
IMMOWAP (usufruit)		42 875	232 392	64 847	
SCI LES HAUTS DE MAIZIERES			124 282	383 743	
JNB		87 377	25 852	8 674	
SOLOMAX		250 252		(17 747)	
SUNSHINE			180 902	(3 019)	
WAPPIMMO			48 453	(90 027)	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI MAXLO		2 302 423	377 386	207 624	
SCI KENNEDY			72 762	(9 454)	

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

	31/01/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		1 526 293	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		729	
Autres créances		6 426 567	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		2 538 831	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		35 928	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		4 333 871	
Charges financières			
Charges financières		12 048	
Autres éléments			



Produits et Charges exceptionnels

31/01/2021

Total des produits exceptionnels		293 766
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		281 892
AUT. PRODUITS EXCEPT. DE GESTI	28	
PR./EX.ANT-.FOURNITURES DIVERSES	76 375	
PR./EX.ANT-.ACHATS	48 995	
PR./EX.ANT.CHARGES LOCATIVES	30 472	
PR./EX.ANT.ASSURANCES	295	
PR./EX.ANT.ETUDES RECHERCHES	90	
PR./EX.ANT.PUBLICITE	40 934	
PR./EX.ANT.COTISAT. & DIVERS	31 997	
PR./EX.ANT.IMPOTS & TAXES	17 700	
PR./EX.ANT.SALAIRES	25 644	
PR/EXT.ANT.CHARGES D'INTERETS	733	
PR/EXT.ANT.AFF PERTES STE PERS	51	
PR./EX.ANT.PART PUB	298	
PR./EX.ANT.VENTES MSES	2 683	
PR./EX.ANT.PART.PUBL.	4 905	
PR./EX.ANT.GESTION COURANTE	692	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		11 873
QUOTE-PARTSUBV RESULTAT	11 873	
Total des charges exceptionnelles		795 312
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		324 571
CH.EXCEPT.PENAL.AMENDES FISCAL	112	
AUTRES CH.EXCEPT.S/GESTION	11 693	
LITIGES ASSURANCES	762	
DEPENSES LIEES COVID 19	30 599	
PRIME EXCEPTIONNELLE COVID	248 782	
FRANCHISE / SINISTRES	342	
CH/EX.ANT.FOURNITURES DIV	4 101	
CH/EX.ANT.SOUS-TRAITANCE	13 832	
CH./EX.ANT.CH.LOCATIVES	3 871	
CH/EX.ANT.HONORAIRES	(15)	
CH/EX.ANT.COTISATIONS	1 140	
CH/EX.ANT.TAXES S/ SALAIRES	7 035	
CH/EX.ANT.IMPOTS & TAXES	908	
CHARGES ANT.FINANCIERES	920	
PERTE S/EXT.ANT.PDTS ANNEXES	488	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		6 560
VNC IMMOB.FINANCIERES	6 560	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		464 181
DOT.PROV.RISQUES.CH.EXC.	464 181	
Résultat exceptionnel		(501 547)

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Transferts de charges

31/01/2021

REFACTORATION :	
Frais généraux	147 225
Charges de personnel	70 072

TOTAL	217 297
-------	---------



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

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

31/01/2017 31/01/2018 31/01/2019 31/01/2020 31/01/2021

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)	79 584 552	82 500 788	81 424 872	82 279 543	87 131 430
Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	4 508 237	2 370 659	3 250 971	3 216 129	10 307 856
Impôts sur les bénéfices	88 858	85 197	(91 431)	212 053	2 104 834
Participation des salariés	77 211	76 950			551 477
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	3 695 664	1 109 010	2 831 520	2 396 256	6 418 580
Résultat distribué	250 000	300 000	300 000	1 500 000	

RESULTAT PAR ACTION

Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	1 086	552	836	751	1 913
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	924	277	708	599	1 605
Dividende attribué	63	75	75	375	

PERSONNEL

Effectif moyen salarié	279	294	294	294	329
Montant de la masse salariale	7 471 458	7 894 612	8 216 504	8 403 866	8 557 216
Montant des sommes versées en avantages sociaux	2 169 908	2 322 318	2 373 251	2 095 162	2 173 928

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes