

METZDIS

Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 3 route de Maizières
Centre commercial ELECLERC
Les Grands Tiers
57280 HAUCONCOURT
484 058 664 RCS METZ

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIES DU 10 JUILLET 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2025 s'élevant à 4 086 840,43 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 4 086 840,43 euros

En totalité au compte « **autres réserves** ».

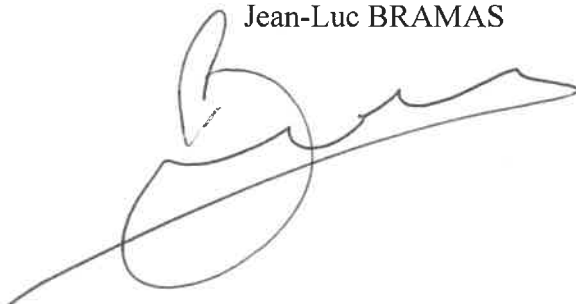
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

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 2024	109 875 €	1 390 125 €
31 Janvier 2023	Néant	Néant
31 Janvier 2022	2 867 500 €	2 132 500 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 10 juillet 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Jean-Luc BRAMAS



Comptes annuels

SAS METZDIS

3 ROUTE DE MAIZIERES
57280 HAUCONCOURT

Exercice clos le : 31/01/2025

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 48405866400018

Sommaire

Exercice du 01/02/2024 au 31/01/2025

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
ANNEXE LEGALE	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Mali technique sur immobilisations</i>	<i>13</i>
<i>Amortissements du mali technique</i>	<i>14</i>
<i>Provisions</i>	<i>15</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>16</i>
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	<i>17</i>
<i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i>	<i>18</i>
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	<i>19</i>
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	<i>20</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>21</i>
<i>Capital social</i>	<i>22</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	<i>23</i>
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	<i>24</i>
<i>Crédit-Bail</i>	<i>25</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>26</i>
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	<i>27</i>
<i>Evaluations fiscales dérogatoires</i>	<i>28</i>
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	<i>29</i>
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	<i>30</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>31</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>32</i>
<i>Éléments concernant les entreprises liées</i>	<i>33</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>34</i>
<i>Transferts de charges</i>	<i>35</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>36</i>
ENGAGEMENTS HORS BILAN	37
ENGAGEMENTS HORS BILAN	38

Bilan Actif

CERTIFIÉ CONFORME

31/01/2025

31/01/2024

	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	460 364	431 772	28 592	40 455
Fonds commercial (1)	141 914		141 914	141 914
Autres immobilisations incorporelles	8 701 776		8 701 776	8 701 776
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 343 845		1 343 845	1 343 845
Constructions	20 295 789	11 777 201	8 518 589	9 308 818
Installations techniques, mat. et outillage indus.	5 972 788	5 441 699	531 089	667 650
Autres immobilisations corporelles	6 281 483	5 139 261	1 142 222	1 400 468
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 506 393		1 506 393	1 506 393
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	4 295 483		4 295 483	4 196 037
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 836 118		8 836 118	8 834 309
TOTAL (II)	57 835 953	22 789 933	35 046 020	36 141 665
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	81 937		81 937	62 955
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 830 463	381 199	7 449 264	8 168 054
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	1 261 926	14 181	1 247 745	1 288 342
Autres créances	4 052 129	303 998	3 748 132	4 015 532
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	657 393		657 393	687 227
Charges constatées d'avance	580 249		580 249	373 119
TOTAL (III)	14 464 097	699 377	13 764 719	14 595 230
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	72 300 050	23 489 310	48 810 740	50 736 895

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/01/2025	31/01/2024	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000	
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...			
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale	4 000	4 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	21 944 728	21 405 588	
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice	4 086 840	2 039 140	
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	99 450	115 043	
	Provisions réglementées	152 181	152 181	
	Total des capitaux propres	26 327 199	23 755 952	
	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
	Provisions	Provisions pour risques	521 433	610 403
		Provisions pour charges	588 299	577 575
Total des provisions		1 109 732	1 187 978	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 971 672	6 849 118	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 867 934	7 525 952	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	44 777	47 945	
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 644 282	5 931 365	
	Dettes fiscales et sociales	4 340 900	4 864 004	
	DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	81 624	23 769		
Autres dettes	400 805	529 892		
Produits constatés d'avance (1)	21 815	20 920		
	Total des dettes	21 373 809	25 792 965	
	Ecarts de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	48 810 740	50 736 895	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 086 840,43	2 039 139,89	
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	18 789 214	22 262 586	
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 265 141	2 183 790	
(3)	Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2025	31/01/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises	84 545 546	84 545 546
	Production vendue (Biens)	4 545 060	4 545 060
	Production vendue (Services et Travaux)	3 329 366	3 329 366
	Montant net du chiffre d'affaires	92 419 972	92 419 972
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		918
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 433 000	2 543 103
	Autres produits	1 154 425	605 987
	Total des produits d'exploitation (1)	95 007 397	95 290 184
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	67 539 555	68 319 232
	Variation de stock	765 580	(195 285)
	Achats de matières et autres approvisionnements	229 346	217 216
	Variation de stock	(18 982)	(7 555)
	Autres achats et charges externes	7 661 495	8 530 908
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 178 469	1 159 791
	Salaires et traitements	9 916 848	9 699 647
	Charges sociales du personnel	2 266 480	2 217 720
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	1 446 843	1 449 344
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	387 084	433 060
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	613 359	599 131
	Autres charges	211 763	112 893
	Total des charges d'exploitation (2)	92 197 840	92 536 101
	RESULTAT D'EXPLOITATION	2 809 557	2 754 083

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2025	31/01/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 809 557	2 754 083
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 408 901	524 412
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	15 088	10 763
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 316	3 595
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	2 427 304	538 770
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	213 087	405 451
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	213 087	405 451
RESULTAT FINANCIER		2 214 217	133 319
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		5 023 774	2 887 403
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		8 289
	Sur opérations en capital	15 893	15 593
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	15 893	23 882
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	4 630	17 488
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		40 848
	Total des charges exceptionnelles	4 630	58 336
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 263	(34 454)
PARTICIPATION DES SALAIRES		224 083	197 556
IMPOTS SUR LES BENEFICES		724 114	616 253
TOTAL DES PRODUITS		97 450 594	95 852 837
TOTAL DES CHARGES		93 363 754	93 813 697
RESULTAT DE L'EXERCICE		4 086 840	2 039 140
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		2 409 304	511 092
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		88 376	197 555

Etats financiers au 31/01/2025

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 **48 810 740** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **97 450 594** euros et un total **charges** de **93 363 754** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **4 086 840** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Logiciels	de 1 à 10 ans
Fonds de commerce	Non amortissable
Terrain	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.

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

Une provision pour dépréciation de 381 199 € a été constatée au 31/01/2025.

Règles et Méthodes Comptables

Provision pour hausse des prix

Conformément aux dispositions de l'article 39 du code général des impôts, une provision pour hausse des prix peut être constatée sur l'ensemble des matières, produits et approvisionnements en stocks à la condition que leur prix ait subi une hausse suffisante.

La dotation portée au compte provision pour hausse des prix est calculée en fonction des quantités de matières, produits et approvisionnement effectivement inventoriés à la date de la clôture au 31/01/2025.

Aucune provision pour hausse des prix n'a été constatée au 31/01/2025.

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 318 179 € a été constatée au 31/01/2025.

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 3.37 %.

Règles et Méthodes Comptables

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 64 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 25 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 574 653 € au 31/01/2025.

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 JNB : Société Filiale
- SCI LES HAUTS DE MAIZIERES : Société Filiale

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

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

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

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2025
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	9 296 684	7 370		9 304 054
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 296 684	7 370		9 304 054
CORPORELLES	Terrains	1 343 845			1 343 845
	Constructions sur sol propre	8 588 393			8 588 393
	sur sol d'autrui	71 144			71 144
	instal. agencet aménagement	11 533 382	102 871		11 636 252
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 870 868	108 980	7 060	5 972 788
	Instal., agencement, aménagement divers	3 329 693			3 329 693
	Matériel de transport	143 149			143 149
	Matériel de bureau, mobilier	2 773 919	34 722		2 808 641
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours		4 000	4 000	
	Avances et acomptes				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 654 392	250 573	4 000	33 893 905
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations	1 506 393			1 506 393
	Autres titres immobilisés	4 196 037	99 446		4 295 483
	Prêts et autres immobilisations financières	8 834 309	1 809		8 836 118
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 536 739	101 255		14 637 994
	TOTAL	57 487 815	359 198	4 000	57 835 953

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 31/01/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	412 539	19 233		431 772
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	412 539	19 233		431 772
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 717 679	429 420		2 147 098
sur sol d'autrui	52 172	2 500		54 672
instal. agencement aménagement	9 114 250	461 181		9 575 431
Instal technique, matériel outillage industriels	5 203 218	241 541	3 060	5 441 699
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 367 005	141 138		2 508 143
Matériel de transport	143 149			143 149
Matériel de bureau, mobilier	2 336 138	151 831		2 487 969
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 933 611	1 427 610	3 060	22 358 161
TOTAL	21 346 150	1 446 843	3 060	22 789 933

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							
Fonds commercial							
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							

Mali technique sur immobilisations

		Mouvements de l'exercice				Valeurs
		Valeurs	Augmentations		Diminutions	Valeurs
		brutes début	Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p. Cessions	brutes au
		d'exercice				31/01/2025
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 31/01/2025
			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	1 717 679	429 420		2 147 098
	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	1 717 679	429 420		2 147 098
	TOTAL MALI TECHNIQUE	1 717 679	429 420		2 147 098

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers			
	Provisions pour investissement			
	Provisions pour hausse des prix	152 181		152 181
	Provisions pour amortissements dérogatoires			
	Provisions fiscales pour prêts d'installation			
	Provisions autres			
	PROVISIONS REGLEMENTEES	152 181		152 181
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges			
	Pour garanties données aux clients			
	Pour pertes sur marchés à terme			
	Pour amendes et pénalités			
	Pour pertes de change			
	Pour pensions et obligations similaires			
	Pour impôts			
	Pour renouvellement des immobilisations			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions			
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer			
	Autres	1 187 978	613 359	1 109 732
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 187 978	613 359	1 109 732
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières			
	Sur stocks et en-cours	427 989	381 199	381 199
	Sur comptes clients	14 181		14 181
	Autres	409 361	5 885	303 998
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	851 531	387 084	699 377
TOTAL GENERAL		2 191 690	1 000 443	1 961 290
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 000 443	1 230 843	

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

	31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières		
	8 836 118		8 836 118
	Clients douteux ou litigieux		
	5 043	5 043	
	Autres créances clients		
	1 256 883	1 256 883	
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	2 482	2 482	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	56 742	56 742	
	Taxes sur la valeur ajoutée		
	206 986	206 986	
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	211 693	211 693	
	Divers		
	Groupe et associés (2)		
	3 258 121	3 258 121	
	Débiteurs divers		
	316 104	316 104	
	Charges constatées d'avances		
	580 249	580 249	
TOTAL DES CREANCES		14 730 422	5 894 304
			8 836 118
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2025	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)	2 265 141	2 265 141	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 706 532	1 401 905	2 304 627
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	235 191		229 875
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 644 282	5 644 282	
	Personnel et comptes rattachés	2 402 499	2 402 499	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 102 122	1 102 122	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	182 166	182 166		
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	654 114	654 114		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	81 624	81 624		
	Groupe et associés (2)	4 632 743	4 632 743	
	Autres dettes			
	400 805	400 805		
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	21 815	21 815		
TOTAL DES DETTES		21 329 032	18 789 214	2 534 502
				5 315
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
		500 000		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
		1 456 813		
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				
		1 469 676		

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	156 886	145 626	11 261	7,73
Autres créances	206 103	231 341	(25 238)	-10,91
TOTAL	362 989	376 966	(13 977)	-3,71

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	21 815	20 920	895	4,28
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	21 815	20 920	895	4,28

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 312	11 295	(1 983)	-17,56
Emprunts et dettes financières divers	118 564	294 683	(176 119)	-59,77
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 080 026	1 273 774	(193 747)	-15,21
Dettes fiscales et sociales	3 869 637	4 017 470	(147 833)	-3,68
Dettes fournisseurs d'immobilisation		4 800	(4 800)	100,0
Autres dettes	30 952	30 208	744	2,46
TOTAL	5 108 491	5 632 230	(523 738)	-9,30

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	580 249	373 119	207 130	55,51
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	580 249	373 119	207 130	55,51

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1	1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	2	Capitaux propres clôture 31/01/2025
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	21 405 588	2 039 140			(1 500 000)		21 944 728
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	2 039 140	(2 039 140)			4 086 840		4 086 840
Subventions d'investissement	115 043				(15 593)		99 450
Provisions réglementées	152 181						152 181
TOTAL	23 755 952				2 571 247		26 327 199
Date de l'assemblée générale 11/07/2024							
Dividendes attribués 1 500 000							
1 dont dividende provenant du résultat n-1							
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		23 755 952					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		23 755 952					
2 Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice							
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure		2 571 247					

Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	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	84 545 546		84 545 546
Production vendue de biens	4 545 060		4 545 060
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	3 329 366		3 329 366
TOTAL	92 419 972		92 419 972

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		5 023 774	722 423	4 301 351
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(212 820)	1 691	(214 511)
RESULTAT COMPTABLE		4 810 954	724 114	4 086 840
(1) après retraitements fiscaux.				

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2025
VALEUR D'ORIGINE				383 717	383 717
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				200 219	200 219
Dotation exercice				71 147	71 147
TOTAL				271 366	271 366
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				26 070	26 070
Redevances Exercice				54 301	54 301
TOTAL				80 371	80 371
REDEV. RESTANT A PAYER					
à 1 an au plus				79 718	79 718
entre 1 et 5 ans				160 264	160 264
à plus de 5 ans					
TOTAL				239 983	239 983
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans					
à plus de 5 ans					
TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				172 943	172 943

Page : 26

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BIL	BANQUES	15 360 000	2 606 992
TOTAL			15 360 000	2 606 992

Evaluations fiscales dérogatoires

31/01/2025

RESULTAT DE L'EXERCICE

4 086 840

Impôts sur les bénéfices

724 114

IMPOTS SUR LES BENEFICES

816 260

IS - INTEG.FISC.CONTRIB.3,30%

5 349

CREDIT IMPOT MECENAT

(62 824)

CREDIT IMPOT FAMILLE

(34 671)

Résultat avant impôts

4 810 954

Variation des provisions règlementées

RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVANT

4 810 954

Accroissements et allègements
de la dette future d'impôts

31/01/2025

Provisions règlementées

ACCROISSEMENTS

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

ALLEGEMENTS

Organic	9 856
Tascom	27 648
Participation	224 083

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS 261 587

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

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2025

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

	31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	13	
	Professions intermédiaires	35	
	Employés	271	
	Ouvriers		
	TOTAL	319	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2025

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
METZDIS SAS	SAS	40 000	
3 ROUTE DE MAIZIERES LES GRANDS TIERS - 57280 HA			

Filiales et participations

1 1

31/01/2025

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Valeur comptable des titres détenus Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CHAT	8 000	213 979	100,00	1 475 527	1 475 527
IMMOWAP (usufruit)	1 000	488 401	100,00	460	460
SCI LES HAUTS DE MAIZIERES	3 750	(298 112)	99,96	3 661	3 661
JNB	10 000	165 594	100,00	10 000	10 000
SUNSHINE	8 000	288 285	100,00	15 425	15 425
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI MAXLO	10 000	1 434 450	10,00	500	500
SCI KENNEDY	10 000	(302 607)	10,00	500	500
SCI IMMO B	10 000	883 592	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		96 038	26 468 548	102 123	800 000
IMMOWAP (usufruit)			258 808	124 178	
SCI LES HAUTS DE MAIZIERES			220 137	107 273	
JNB			13 620	286	
SUNSHINE			1 237 403	116 791	1 500 000
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI MAXLO		1 433 076	660 193	364 755	
SCI KENNEDY			64 337	(54 023)	
SCI IMMO B		3 702 305	1 185 241	274 576	

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

	31/01/2025	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		1 506 395	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		344	
Autres créances		3 258 071	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		3 163 067	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		475	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		2 300 000	
Autres produits financiers		109 304	
Charges financières			
Charges financières		88 376	
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2025
Total des produits exceptionnels		15 893
Produits exceptionnels sur opérations en capital		15 893
PROD.CESSIONS IMMO CORPORELS	300	
QUOTE-PART SUBV RESULTAT	15 593	
Total des charges exceptionnelles		4 630
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		4 630
CH.EXCEPT.PENAL.AMENDES FISCAL	130	
PROCES - LITIGES	4 500	
Résultat exceptionnel		11 263

Transferts de charges

31/01/2025

Frais généraux	157 806
Charges de personnel	44 351

TOTAL	202 157
-------	---------

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

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

	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024	31/01/2025
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)	87 131 430	84 584 532	85 676 329	92 140 176
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	10 307 856	2 074 316	3 376 315	3 167 853
	Impôts sur les bénéfices	2 104 834	595 863	671 945	616 253
	Participation des salariés	551 477	173 628	236 367	197 556
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	6 418 580	1 799 687	1 180 643	2 039 140
	Résultat distribué			1 500 000	4 086 840
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	1 913	326	617	589
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	1 605	450	295	510
	Dividende attribué			375	1 022
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	329	329	329	317
	Montant de la masse salariale	8 557 216	9 210 658	9 080 657	9 699 647
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	2 173 928	2 007 435	2 137 219	2 217 720

Etats financiers au 31/01/2025

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS HORS BILAN

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES	0
-----------------------------------	----------

NEANT

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES	834 900
--	----------------

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 31/01/2025 :

236 920

ENGAGEMENTS HORS BILAN

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	2 606 992
--	------------------

3.1 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 31/01/2025 : **236 920**

Conseil d'administration du 13/02/2014

3.2 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 31/01/2025 : **412 429**

3.3 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 31/01/2025 : **393 120**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

3.4 CREDIT AGRICOLE

En 2014 pour un emprunt de 120 000 € (sci SIDUAH)

Nantissement du fonds de commerce de l'hypermarché

En cours au 31/01/2025 : 32 010

En 2015 pour un emprunt de 500 000 € (sci SIDUAH)

Nantissement du fonds de commerce de l'hypermarché

En cours au 31/01/2025 : 122 594

3.5 BANQUE POPULAIRE

En 2014 pour un emprunt de 1 850 000 €

Nantissement du fonds de commerce de l'hypermarché

En cours au 31/01/2025 : 407 244

3.6 BANQUE POPULAIRE

En 2017 pour un emprunt de 620 000 €

Nantissement du fonds de commerce en rang 20

En cours au 31/01/2025 : 8 215

3.7 BANQUE POPULAIRE

En 2019 pour un emprunt de 650 000 €

Nantissement du fonds de commerce en rang 1

En cours au 31/01/2025 : 232 381

3.8 BANQUE EDEL

En 2021 pour un emprunt de 1 500 000 €

Nantissement du fonds de commerce en rang 28

En cours au 31/01/2025 : 762 078

ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV. ENGAGEMENTS RECUS	0
------------------------------	----------

NEANT

ENGAGEMENTS HORS BILAN

V. ENGAGEMENTS DONNES	11 758 085
------------------------------	-------------------

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

73 784

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

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

- Capacité d'autofinancement de la société SODICHAMP après versement des dividendes à la société FANPAG, supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital) et

- Un résultat net de la société SODICHAMP positif (sans report à nouveau négatif) et supérieur ou égal au remboursement annuel (en capital + intérêts) de la dette sénior sur la société FANPAG

- Capacité d'autofinancement de la société FANPAG supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital)

Conseil d'administration du 19/04/2012

5.2 Au profit de la société FANPAG

0

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

0

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 IMMOWAP

0

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

Ce cautionnement est fixé à hauteur de 200 000 €.

Le conseil de parrainage décide que cette caution sera rémunérée au taux de 0.50% par an calculé sur la moyenne de l'encours bancaire au 31 Décembre de chaque année (encours bancaire au 1er Janvier + encours bancaire au 31 Décembre divisé par 2). Les intérêts seront payables annuellement au 31 Décembre de chaque année.

Conseil de parrainage du 30/05/2013

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.5 Au profit de la Société SCAPEST

1 669 619

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 2 202 906 € (majoré des frais, intérêts et accessoires).

Conseil d'administration du 30/05/2013

5.6 Au profit de la société SODICHAMP

153 242

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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.7 Au profit de la société SODICHAMP

220 937

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

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

Conseil d'administration du 19/04/2012

5.8 Au profit de la Société SODICHAMP

80 659

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

<u>5.12 Au profit de la société LEXYDIS</u>	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

<u>5.13 Au profit de la société LEXYDIS</u>	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 parainage du 27.04.17

<u>5.14 Au profit de la société LEXYDIS</u>	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

<u>5.15 Au profit de la société LEXYDIS</u>	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 divisées 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 divisées 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 divises des sociétés :

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

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

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

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

Au profit de la Caisse d'Epargne pour un concours bancaire de 9 000 000 € 827 812

Cautions solidaires et divises des sociétés :

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

à hauteur de 12 %

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 parainnage HAUDIS du 16/10/2014

En cours au 31/01/2025 : 0

5.19 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 31/01/2025 : 96 038

5.20 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 31/12/2024 : 238 514

5.21 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 31/12/2024 : 1 194 562

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.22 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 31/01/2025 : BPI	7 337
En-cours au 31/01/2025 : Banque Populaire	2 448

5.23 Au profit de la Société HOLDIAM

La société s'est portée caution solidaire de la SAS HOLDIAM en garantie d'un concours bancaire de 2 100 000 € destiné à l'acquisition des titres de la SAS SODIAM et consenti par la BECM.

La caution est solidaire divise et additionnelle des 11 parains à hauteur de 30 % du crédit pendant une durée minimale de 5 ans, restituable sur demande sous réserve que les deux exercices précédents soient bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, et faisant ressortir une capacité d'autofinancement suffisante pour couvrir la part à moins d'un an de l'endettement.

La caution de la société est consentie à hauteur de	31 500
---	---------------

Conseil de parainnage du 13/01/2022

5.24 Au profit de la Société Civile IMMO B

La société s'est portée caution solidaire de la SCI IMMO B en garantie d'un concours bancaire consenti par la BPI.

La caution de la société est consentie à hauteur de 50% de l'en-cours de crédit

En-cours au 31/12/2024	989 805
-------------------------------	----------------

La société s'est portée caution solidaire de la SCI IMMO B en garantie d'un concours bancaire consenti par la BPI.

La caution de la société est consentie à hauteur de 1 162 500 €

En-cours au 31/12/2024	1 162 500
-------------------------------	------------------

La société s'est portée caution solidaire de la SCI IMMO B en garantie d'un concours bancaire consenti par la Banque Populaire

La caution de la société est consentie à hauteur de 1 550 000 €

En-cours au 31/12/2024	1 550 000
-------------------------------	------------------

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

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Rachid AISSAOUI
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
des HAUTS-DE-FRANCE

METZDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 40 000 €

Siège social : les Grands Tiers
3 route de Maizières
57280 HAUCONCOURT

SIRET : 484 058 664 00018
APE : 47.11F

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

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

Aux Associés de la société METZDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 6 juillet 2023, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société METZDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2025, 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 2024 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 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 commentaire particulier.

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D. 441-6 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. 821-55 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 25 juin 2025

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES
Représenté par :
Rachid AISSAOUI



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

		31/01/2025		31/01/2024	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	460 364	431 772	28 592	40 455
	Fonds commercial (1)	141 914		141 914	141 914
	Autres immobilisations incorporelles	8 701 776		8 701 776	8 701 776
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 343 845		1 343 845	1 343 845
ACTIF CIRCULANT	Constructions	20 295 789	11 777 201	8 518 589	9 308 818
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	5 972 788	5 441 699	531 089	667 650
	Autres immobilisations corporelles	6 281 483	5 139 261	1 142 222	1 400 468
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 506 393		1 506 393	1 506 393
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	4 295 483		4 295 483	4 196 037
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 836 118		8 836 118	8 834 309
	TOTAL (II)	57 835 953	22 789 933	35 046 020	36 141 665
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	81 937		81 937	62 955
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	7 830 463	381 199	7 449 264	8 168 054
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 261 926	14 181	1 247 745	1 288 342
	Autres créances	4 052 129	303 998	3 748 132	4 015 532
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	657 393		657 393	687 227
	Charges constatées d'avance	580 249		580 249	373 119
	TOTAL (III)	14 464 097	699 377	13 764 719	14 595 230
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	72 300 050	23 489 310	48 810 740	50 736 895
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	31/01/2025	31/01/2024
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	21 944 728	21 405 588
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	4 086 840	2 039 140
Subventions d'investissement	99 450	115 043
Provisions réglementées	152 181	152 181
Total des capitaux propres	26 327 199	23 755 952
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques	521 433	610 403
Provisions pour charges	588 299	577 575
Total des provisions	1 109 732	1 187 978
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 971 672	6 849 118
Emprunts et dettes financières divers (3)	4 867 934	7 525 952
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	44 777	47 945
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 644 282	5 931 365
Dettes fiscales et sociales	4 340 900	4 864 004
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	81 624	23 769
Autres dettes	400 805	529 892
Produits constatés d'avance (1)	21 815	20 920
Total des dettes	21 373 809	25 792 965
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	48 810 740	50 736 895
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 086 840,43	2 039 139,89
Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	18 789 214	22 262 586
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 265 141	2 183 790
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		31/01/2025	31/01/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises	84 545 546	84 545 546
	Production vendue (Biens)	4 545 060	4 736 900
	Production vendue (Services et Travaux)	3 329 366	3 308 900
	Montant net du chiffre d'affaires	92 419 972	92 140 176
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		918
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 433 000	2 543 103
	Autres produits	1 154 425	605 987
	Total des produits d'exploitation (1)	95 007 397	95 290 184
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	67 539 555	68 319 232
	Variation de stock	765 580	(195 285)
	Achats de matières et autres approvisionnements	229 346	217 216
	Variation de stock	(18 982)	(7 555)
	Autres achats et charges externes	7 661 495	8 530 908
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 178 469	1 159 791
	Salaires et traitements	9 916 848	9 699 647
	Charges sociales du personnel	2 266 480	2 217 720
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	1 446 843	1 449 344
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant	387 084	433 060
	Dotations aux provisions	613 359	599 131
	Autres charges	211 763	112 893
	Total des charges d'exploitation (2)	92 197 840	92 536 101
	RESULTAT D'EXPLOITATION	2 809 557	2 754 083

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2025	31/01/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 809 557	2 754 083
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 408 901	524 412
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	15 088	10 763
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 316	3 595
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 427 304	538 770
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	213 087	405 451
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		213 087	405 451
RESULTAT FINANCIER		2 214 217	133 319
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		5 023 774	2 887 403
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		8 289
	Sur opérations en capital	15 893	15 593
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	15 893	23 882
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	4 630	17 488
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		40 848
	Total des charges exceptionnelles	4 630	58 336
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 263	(34 454)
PARTICIPATION DES SALARIES		224 083	197 556
IMPOTS SUR LES BENEFICES		724 114	616 253
TOTAL DES PRODUITS		97 450 594	95 852 837
TOTAL DES CHARGES		93 363 754	93 813 697
RESULTAT DE L'EXERCICE		4 086 840	2 039 140
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		2 409 304	511 092
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		88 376	197 555

Etats financiers au 31/01/2025

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 **48 810 740** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **97 450 594** euros et un total **charges** de **93 363 754** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **4 086 840** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Logiciels	de 1 à 10 ans
Fonds de commerce	Non amortissable
Terrain	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.

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

Une provision pour dépréciation de 381 199 € a été constatée au 31/01/2025.

Règles et Méthodes Comptables

Provision pour hausse des prix

Conformément aux dispositions de l'article 39 du code général des impôts, une provision pour hausse des prix peut être constatée sur l'ensemble des matières, produits et approvisionnements en stocks à la condition que leur prix ait subi une hausse suffisante.

La dotation portée au compte provision pour hausse des prix est calculée en fonction des quantités de matières, produits et approvisionnement effectivement inventoriés à la date de la clôture au 31/01/2025.

Aucune provision pour hausse des prix n'a été constatée au 31/01/2025.

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 318 179 € a été constatée au 31/01/2025.

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 3.37 %.

Règles et Méthodes Comptables

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 64 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 25 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 574 653 € au 31/01/2025.

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 JNB : Société Filiale
- SCI LES HAUTS DE MAIZIERES : Société Filiale

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

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

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

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2025
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	9 296 684		7 370		9 304 054
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 296 684		7 370		9 304 054
CORPORELLES					
Terrains	1 343 845				1 343 845
Constructions sur sol propre	8 588 393				8 588 393
sur sol d'autrui	71 144				71 144
instal. agencé aménagement	11 533 382		102 871		11 636 252
Instal technique, matériel outillage industriels	5 870 868		108 980	7 060	5 972 788
Instal., agencement, aménagement divers	3 329 693				3 329 693
Matériel de transport	143 149				143 149
Matériel de bureau, mobilier	2 773 919		34 722		2 808 641
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			4 000	4 000	
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 654 392		250 573	4 000 7 060	33 893 905
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	1 506 393				1 506 393
Autres titres immobilisés	4 196 037		99 446		4 295 483
Prêts et autres immobilisations financières	8 834 309		1 809		8 836 118
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 536 739		101 255		14 637 994
TOTAL	57 487 815		359 198	4 000 7 060	57 835 953

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 31/01/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	412 539	19 233		431 772
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	412 539	19 233		431 772
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 717 679	429 420		2 147 098
sur sol d'autrui	52 172	2 500		54 672
instal. agencement aménagement	9 114 250	461 181		9 575 431
Instal technique, matériel outillage industriels	5 203 218	241 541	3 060	5 441 699
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 367 005	141 138		2 508 143
Matériel de transport	143 149			143 149
Matériel de bureau, mobilier	2 336 138	151 831		2 487 969
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 933 611	1 427 610	3 060	22 358 161
TOTAL	21 346 150	1 446 843	3 060	22 789 933

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Différentiel de durée et au	Dotations		Reprises	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode dégressif		
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
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 et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Mali technique sur immobilisations

		Mouvements de l'exercice				Valeurs
		Valeurs	Augmentations		Diminutions	Valeurs
		brutes début	Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	brutes au
		d'exercice			Cessions	31/01/2025
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

		Mouvements de l'exercice		Amortissements
		Dotations	Diminutions	au
				31/01/2025
		Amortissements début d'exercice		
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	1 717 679	429 420	2 147 098
	Constructions sur sol d'autrui			
	Constructions - instal. agencement 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	1 717 679	429 420	2 147 098
TOTAL MALI TECHNIQUE		1 717 679	429 420	2 147 098

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	152 181		152 181	
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	152 181			152 181
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	1 187 978	613 359	691 605	1 109 732
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 187 978	613 359	691 605	1 109 732
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	427 989	381 199	427 989	381 199
	Sur comptes clients	14 181			14 181
	Autres	409 361	5 885	111 249	303 998
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	851 531	387 084	539 238	699 377
TOTAL GENERAL		2 191 690	1 000 443	1 230 843	1 961 290
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 000 443	1 230 843	

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

	31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	8 836 118		8 836 118
CREANCES			
Clients douteux ou litigieux	5 043	5 043	
Autres créances clients	1 256 883	1 256 883	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 482	2 482	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	56 742	56 742	
Taxes sur la valeur ajoutée	206 986	206 986	
Autres impôts, taxes versements assimilés	211 693	211 693	
Divers			
Groupe et associés (2)	3 258 121	3 258 121	
Débiteurs divers	316 104	316 104	
Charges constatées d'avances	580 249	580 249	
TOTAL DES CREANCES	14 730 422	5 894 304	8 836 118
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 265 141	2 265 141		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 706 532	1 401 905	2 304 627	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	235 191		229 875	5 315
Fournisseurs et comptes rattachés	5 644 282	5 644 282		
Personnel et comptes rattachés	2 402 499	2 402 499		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 102 122	1 102 122		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	182 166	182 166		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	654 114	654 114		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	81 624	81 624		
Groupe et associés (2)	4 632 743	4 632 743		
Autres dettes	400 805	400 805		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	21 815	21 815		
TOTAL DES DETTES	21 329 032	18 789 214	2 534 502	5 315
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 456 813			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 469 676			

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	156 886	145 626	11 261	7,73
Autres créances	206 103	231 341	(25 238)	-10,91
TOTAL	362 989	376 966	(13 977)	-3,71

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	21 815	20 920	895	4,28
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	21 815	20 920	895	4,28

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 312	11 295	(1 983)	-17,56
Emprunts et dettes financières divers	118 564	294 683	(176 119)	-59,77
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 080 026	1 273 774	(193 747)	-15,21
Dettes fiscales et sociales	3 869 637	4 017 470	(147 833)	-3,68
Dettes fournisseurs d'immobilisation		4 800	(4 800)	100,0
Autres dettes	30 952	30 208	744	2,46
TOTAL	5 108 491	5 632 230	(523 738)	-9,30

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	580 249	373 119	207 130	55,51
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	580 249	373 119	207 130	55,51

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2025
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	21 405 588	2 039 140		(1 500 000)	21 944 728
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 039 140	(2 039 140)		4 086 840	4 086 840
Subventions d'investissement	115 043			(15 593)	99 450
Provisions réglementées	152 181				152 181
TOTAL	23 755 952			2 571 247	26 327 199
Date de l'assemblée générale 11/07/2024					
Dividendes attribués	1 500 000				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		23 755 952			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		23 755 952			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			2 571 247		

Capital social

31/01/2025 Nombre Val. Nominale Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Du capital social début exercice	4 000,00	10,0000	40 000,00
Emises pendant l'exercice			
Remboursées pendant l'exercice			
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	84 545 546		84 545 546
Production vendue de biens	4 545 060		4 545 060
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	3 329 366		3 329 366
TOTAL	92 419 972		92 419 972

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		5 023 774	722 423	4 301 351
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(212 820)	1 691	(214 511)
RESULTAT COMPTABLE		4 810 954	724 114	4 086 840

(1) après retraitements fiscaux.

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2025
VALEUR D'ORIGINE				383 717	383 717
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				200 219	200 219
Dotation exercice				71 147	71 147
TOTAL				271 366	271 366
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				26 070	26 070
Redevances Exercice				54 301	54 301
TOTAL				80 371	80 371
REDEV. RESTANT A PAYER					
à 1 an au plus				79 718	79 718
entre 1 et 5 ans				160 264	160 264
à plus de 5 ans					
TOTAL				239 983	239 983
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans					
à plus de 5 ans					
TOTAL					
MONTANT PRISE EN CHARGE DANS L'EXERCICE				172 943	172 943

Engagements financiers

31/01/2025

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

11 758 085

834 900

11 758 085

834 900

Engagements de crédit-bail

REDEVANCES RESTANTES DUES

239 983

239 983

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Indemnité de fin de carrière

574 653

574 653

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

12 572 721

834 900

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

834 900

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BIL	BANQUES	15 360 000	2 606 992
TOTAL			15 360 000	2 606 992

Evaluations fiscales dérogatoires

31/01/2025

RESULTAT DE L'EXERCICE		4 086 840
Impôts sur les bénéfices		724 114
IMPOTS SUR LES BENEFICES	816 260	
IS - INTEG.FISC.CONTRIB.3,30%	5 349	
CREDIT IMPOT MECENAT	(62 824)	
CREDIT IMPOT FAMILLE	(34 671)	
Résultat avant impôts		4 810 954
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVANT		4 810 954



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2025

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic	9 856
	Tascom	27 648
	Participation	224 083
	Autres	

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS 261 587

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



Rémunérations des Dirigeants

31/01/2025

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

	31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	13	
	Professions intermédiaires	35	
	Employés	271	
	Ouvriers		
	TOTAL	319	



Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2025

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
METZDIS SAS 3 ROUTE DE MAIZIERES LES GRANDS TIERS - 57280 HA	SAS	40 000	



Filiales et participations

1 1

31/01/2025

	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	213 979	100,00	1 475 527	1 475 527
IMMOWAP (usufruit)	1 000	488 401	100,00	460	460
SCI LES HAUTS DE MAIZIERES	3 750	(298 112)	99,96	3 661	3 661
JNB	10 000	165 594	100,00	10 000	10 000
SUNSHINE	8 000	288 285	100,00	15 425	15 425
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI MAXLO	10 000	1 434 450	10,00	500	500
SCI KENNEDY	10 000	(302 607)	10,00	500	500
SCI IMMO B	10 000	883 592	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		96 038	26 468 548	102 123	800 000
IMMOWAP (usufruit)			258 808	124 178	
SCI LES HAUTS DE MAIZIERES			220 137	107 273	
JNB			13 620	286	
SUNSHINE			1 237 403	116 791	1 500 000
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI MAXLO		1 433 076	660 193	364 755	
SCI KENNEDY			64 337	(54 023)	
SCI IMMO B		3 702 305	1 185 241	274 576	

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

31/01/2025

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations

Participations

1 506 395

Créances rattachées à des participations

Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances clients et comptes rattachés

344

Autres créances

3 258 071

Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

3 163 067

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

475

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations

2 300 000

Autres produits financiers

109 304

Charges financières

Charges financières

88 376

Autres éléments



Produits et Charges exceptionnels

31/01/2025

Total des produits exceptionnels		15 893
Produits exceptionnels sur opérations en capital		15 893
PROD.CESSIONS IMMO CORPORELS	300	
QUOTE-PART SUBV RESULTAT	15 593	
Total des charges exceptionnelles		4 630
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		4 630
CH.EXCEPT.PENAL.AMENDES FISCAL	130	
PROCES - LITIGES	4 500	
Résultat exceptionnel		11 263

Transferts de charges

31/01/2025

Frais généraux	157 806
Charges de personnel	44 351

TOTAL	202 157
-------	---------

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

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

	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024	31/01/2025
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)	87 131 430	84 584 532	85 676 329	92 140 176
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	10 307 856	2 074 316	3 376 315	3 167 853
	Impôts sur les bénéfices	2 104 834	595 863	671 945	616 253
	Participation des salariés	551 477	173 628	236 367	197 556
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	6 418 580	1 799 687	1 180 643	2 039 140
	Résultat distribué			1 500 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	1 913	326	617	589
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	1 605	450	295	510
	Dividende attribué			375	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	329	329	329	317
	Montant de la masse salariale	8 557 216	9 210 658	9 080 657	9 699 647
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	2 173 928	2 007 435	2 137 219	2 217 720

SAS WDR et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

