

RCS : CHALONS EN CHAMPAGNE

Code greffe : 5101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CHALONS EN CHAMPAGNE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 00026

Numéro SIREN : 306 216 482

Nom ou dénomination : CHADIS

Ce dépôt a été enregistré le 24/11/2021 sous le numéro de dépôt 2792

Comptes annuels

SAS CHADIS

ROUTE D'EPERNAY

51510 FAGNIERES

Exercice clos le : 31/01/2021

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 30621648200027

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
ANNEXE LEGALE	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>10</i>
<i>Amortissements</i>	<i>11</i>
<i>Provisions</i>	<i>12</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>13</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>14</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>15</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>16</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>18</i>
<i>Capital social</i>	<i>19</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	<i>20</i>
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	<i>21</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>22</i>
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	<i>23</i>
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	<i>24</i>
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	<i>25</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>26</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>27</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>28</i>
<i>Éléments concernant les entreprises liées</i>	<i>29</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>30</i>
<i>Transferts de charges</i>	<i>31</i>
ENGAGEMENTS HORS BILAN	
ENGAGEMENTS HORS BILAN	<i>32</i>

Bilan Actif

CERTIFIE CONFORME

31/01/2021				31/01/2020
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	245 725	204 169	41 556	41 143
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes	12 216		12 216	14 054
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 998 165	95 915	2 902 250	2 904 016
Constructions	38 782 585	17 392 489	21 390 095	23 374 251
Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 991 124	4 434 763	4 556 362	5 048 089
Autres immobilisations corporelles	2 584 718	1 992 076	592 642	643 129
Immobilisations en cours	19 000		19 000	145 840
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 678 359	764	1 677 595	1 677 595
Créances rattachées à des participations				200 000
Autres titres immobilisés	3 586 971		3 586 971	3 592 533
Prêts	146		146	1 142
Autres immobilisations financières	187 490		187 490	179 777
TOTAL (II)	59 086 498	24 120 176	34 966 322	37 821 570
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	75 011		75 011	72 762
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 124 102	129 574	5 994 528	6 975 825
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	1 737 106	30 080	1 707 026	1 684 858
Autres créances	3 372 949		3 372 949	3 234 552
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	10 617 122		10 617 122	8 633 118
DISPONIBILITES	2 912 405		2 912 405	1 905 935
Charges constatées d'avance	392 432		392 432	331 632
TOTAL (III)	25 231 128	159 654	25 071 474	22 838 683
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	84 317 626	24 279 830	60 037 796	60 660 252

(1) dont droit au bail

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

146

1 142

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/01/2021	31/01/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	118 800	118 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365	21 914 365
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 880	11 880
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	14 059 336	15 562 898
	Report à nouveau	(2 387 765)	(3 439 501)
	Résultat de l'exercice	1 295 868	1 051 736
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	35 012 484	35 220 179
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	310 999	322 834
	Provisions pour charges	791 558	1 051 341
	Total des provisions	1 102 557	1 374 175
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 552 460	16 621 564
	Emprunts et dettes financières divers	337 144	183 159
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 670	7 733
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 273 975	4 534 903
	Dettes fiscales et sociales	2 281 689	2 308 596
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 376	100 946
	Autres dettes	262 220	176 895
	Produits constatés d'avance (1)	152 222	132 103
	Total des dettes	23 922 754	24 065 898
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	60 037 796	60 660 252
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 295 868,07	1 051 736,25
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 652 078	10 711 818
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		37 169

Compte de Résultat

1/2

			31/01/2021	31/01/2020
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France	Exportation		
	Ventes de marchandises	70 668 753	70 668 753	73 883 841
	Production vendue (Biens)	4 174 388	4 174 388	5 270 477
	Production vendue (Services et Travaux)	2 351 674	2 351 674	2 470 932
	Montant net du chiffre d'affaires	77 194 816	77 194 816	81 625 249
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		23 525	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		727 375	573 371
	Autres produits		291 911	374 583
Total des produits d'exploitation (1)			78 237 626	82 573 203
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		55 386 894	58 410 820
	Variation de stock		1 053 416	830 729
	Achats de matières et autres approvisionnements		2 651 794	3 134 300
	Variation de stock		(2 249)	628
	Autres achats et charges externes		4 419 577	5 355 445
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 537 410	1 544 231
	Salaires et traitements		6 377 058	6 762 934
	Charges sociales du personnel		1 603 705	1 852 912
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		3 462 805	3 529 626
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		157 406	205 320
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions		59 766	32 504
	Autres charges		17 715	41 647
Total des charges d'exploitation (2)			76 725 297	81 701 097
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 512 329	872 106

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2021	31/01/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 512 329	872 106
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	56	204
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	20 559	17 603
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	157 647	266 837
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		1 749 233
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	178 262	2 033 877
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	180 113	324 628
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		1 750 030
	Total des charges financières	180 113	2 074 658
	RESULTAT FINANCIER	(1 851)	(40 781)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 510 478	831 325
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	15 875	14 495
	Sur opérations en capital	84 490	16 525
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	258 880	258 880
	Total des produits exceptionnels	359 245	289 900
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	391 556	85 657
	Sur opérations en capital	55 683	29 703
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	447 239	115 360
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(87 994)	174 540
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	126 616	(45 871)
	TOTAL DES PRODUITS	78 775 133	84 896 980
	TOTAL DES CHARGES	77 479 265	83 845 244
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 295 868	1 051 736
	(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
	(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
	(3) dont produits concernant les entreprises liées	84 449	70 496
	(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	73 393	188 809

Etats financiers au 31/01/2021

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **60 037 796 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 78 775 133 euros** et un total **charges de 77 479 265 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 295 868 euros**.

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

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Type d'immobilisations	durée d'amortissement
Concessions Brevets Licence	de 1 à 3 ans
Terrains	Non amortissable
Agencements des terrains	de 1 à 20 ans
Constructions	de 2 à 25 ans
Agencements des constructions	de 3 à 20 ans
Voies de terre	20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 15 ans
Installations et agencements	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	de 2 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 à 10 ans
Mobilier de bureau	de 1 à 10 ans

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

Stocks et en cours

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

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

Une provision pour dépréciation de 129 574 € a été constatée au 31/01/2021.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

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

Une provision pour dépréciation de 30 080 € a été constatée au 31/01/2021.

Disponibilités

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

Titres de participation

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

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

Une provision pour dépréciation de 764 € a été constatée au 31/01/2021.

Indemnités de fin de carrière

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

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

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 65 ans).

Règles et Méthodes Comptables

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 757 364 € au 31/01/2021.

Intégration fiscale

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

1) Périmètre d'intégration

- SAS MAETIS : Société Mère
- SAS CHADIS : Société Filiale
- SARL FAGNIERES VOYAGES : Société Filiale
- SARL PRIDIS : Société Filiale

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

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

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

NEANT

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

NEANT

Règles et Méthodes Comptables

5) Déficit reportable

NEANT

Autres informations

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/01/2021	
			Augmentations		Diminutions	
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	239 392		20 386		1 838
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	239 392		20 386		1 838
CORPORELLES	Terrains	2 998 165				
	Constructions sur sol propre	34 226 230		365 680		
	sur sol d'autrui	186 114				
	instal. agencet aménagement	3 998 645		5 917		
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 681 337		309 787		
	Instal., agencement, aménagement divers	289 001		76 236		
	Matériel de transport	109 062		101 500		89 155
	Matériel de bureau, mobilier	1 993 216		104 858		
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	145 840		19 000	145 840	
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		52 627 609		982 977	145 840	89 155
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 878 359				200 000
	Autres titres immobilisés	3 592 533		838		6 400
	Prêts et autres immobilisations financières	180 919		7 827		1 110
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 651 812		8 665		207 510
TOTAL		58 518 813		1 012 028	145 840	298 503

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	184 195	19 973		204 169
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	184 195	19 973		204 169
CORPORELLES				
Terrains	94 149	1 766		95 915
Constructions sur sol propre	10 742 863	1 740 177		12 483 040
sur sol d'autrui	723 108	85 823		808 931
instal. agencement aménagement	3 570 766	529 753		4 100 518
Instal technique, matériel outillage industriels	3 633 248	801 514		4 434 763
Autres Instal., agencement, aménagement divers	168 949	35 401		204 351
Matériel de transport	59 160	21 049	39 872	40 337
Matériel de bureau, mobilier	1 520 041	227 347		1 747 388
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 512 284	3 442 831	39 872	23 915 243
TOTAL	20 696 479	3 462 805	39 872	24 119 412

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts	1 035 529		258 880	776 649
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	338 646	59 766	72 504	325 908
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 374 175	59 766	331 384	1 102 557
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	764			764
Sur stocks et en-cours	201 693	129 574	201 693	129 574
Sur comptes clients	4 198	27 832	1 950	30 080
Autres	2 078		2 078	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	208 733	157 406	205 720	160 418
TOTAL GENERAL	1 582 908	217 172	537 105	1 262 975
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		217 172	278 225 258 880	

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

Créances et Dettes

		31/01/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	146	146	
	Autres immobilisations financières	187 490		187 490
	Clients douteux ou litigieux	10 582	10 582	
	Autres créances clients	1 726 524	1 726 524	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	281	281	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 306	9 306	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	246 791	246 791	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	332	332	
	Groupe et associés (2)	2 629 560	2 629 560	
	Débiteurs divers	486 680	486 680	
	Charges constatées d'avances	392 432	392 432	
	TOTAL DES CREANCES	5 690 123	5 502 634	187 490
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	996		
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	15 552 460	2 494 861	7 755 658	5 301 941
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	210 407			210 407
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 273 975	5 273 975		
	Personnel et comptes rattachés	847 966	847 966		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	587 615	587 615		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	255 361	255 361		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	590 747	590 747		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 376	60 376		
	Groupe et associés (2)	126 736	126 736		
	Autres dettes	262 220	262 220		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	152 222	152 222		
	TOTAL DES DETTES	23 920 085	10 652 078	7 755 658	5 512 349
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 200 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 232 478			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		31/01/2021
Total des Produits à recevoir		621 905
Autres créances		621 905
FOURNISSEURS AVOIR ACHAT A REC	231 175	
FOURNISSEURS RISTOURNES A RECE	16 896	
FOURNISSEURS AVOIR FG A REC	7 889	
ORGANISMES SOCIAUX(PROD.A REC)	9 306	
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	332	
ASSOC.INT COURUS A PAYER	26	
INTERETS C/C A RECEVOIR	13 207	
PRODUITS A RECEVOIR	75 953	
INTERETS COURUS S/CAT	267 122	

Charges à payer

31/01/2021

Total des Charges à payer		2 750 112
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 969
INTERETS COURUS S'EMPRUNT	6 969	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 129 894
FOURNISSEURS FACT FG A RECEVOI	841 363	
FOURNISSEURS FACT ACHAT A RECE	288 532	
Dettes fiscales et sociales		1 613 034
DETTES PROV. CONGES PAYES	547 728	
INTERESSEMENT A PAYER	147 579	
PRIME CONVENTION. A PAYER	33 131	
PRIME BILAN AU PERSON. A PAYER	55 356	
AUTRES CHARGES PERSONNEL A PAYER	60 000	
CHARG.SOC./CONGES PAYES	177 464	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	29 516	
FORMATION CONTINUE A PAYER	33 300	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	30 114	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	35 985	
CHARG.SOC./PRIME CONV.A PAYER	11 559	
CHARG SOC/PRIMES A PAYER	19 374	
CHARGES SOCIALES S/AUTRES CHARGES A PAYER	21 000	
CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER	11 667	
ETAT - CHARGES A PAYER	398 441	
CH FISCALES S/PRIME CONVENT	821	
Autres dettes		214
CLIENTS ACOMPTES	214	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			392 432
SERVICES EXTERIEURS	01/02/2021 31/01/2022	280 412	
ACHATS	01/02/2021 31/01/2022	112 020	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			392 432

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			152 222
LOCATIONS	01/02/2021 31/01/2022	152 222	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			152 222

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2021
Capital social	118 800				118 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365				21 914 365
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	11 880				11 880
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	15 562 898	(1 503 563)			14 059 336
Report à nouveau	(3 439 501)	1 503 563		(451 826)	(2 387 765)
Résultat de l'exercice	1 051 736	(1 051 736)		1 295 868	1 295 868
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	35 220 179	(1 051 736)		844 042	35 012 484

Date de l'assemblée générale 17/09/2020

Dividendes attribués 1 503 563

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 1 051 736

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 34 168 443

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 34 168 443

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 (207 694)

Capital social

		31/01/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		74 250,00	1,6000	118 800,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		74 250,00	1,6000	118 800,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	70 668 753		70 668 753
Production vendue de biens	4 174 388		4 174 388
Production vendue de travaux	6 315		6 315
Production vendue de services	2 345 359		2 345 359
TOTAL	77 194 816		77 194 816

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 510 478	134 448	1 376 030
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(87 994)	(7 832)	(80 162)
RESULTAT COMPTABLE		1 422 484	126 616	1 295 868

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	31/01/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		14 475 866	
		14 475 866	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE		757 364	
		757 364	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		15 233 230	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2021

ACCROISSEMENTS

Provisions règlementées

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

ALLEGEMENTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

ORGANIC

TASCOM

7 795

27 051

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

34 846

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2021

Rémunérations des membres :

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

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

Effectif moyen

31/01/2021

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

11

Professions intermédiaires

32

Employés

215

Ouvriers

TOTAL

258

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
MAETIS	SAS	27 129 140	99,78

Filiales et participations

31/01/2021

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SNC LA GODINIERE	7 622	(124 847)	99,80	764	
SARL FAGNIERES VOYAGES	68 602	76 998	100,00	116 000	116 000
SARL PRIDIS	18 294	1 594 814	99,92	1 514 162	1 514 162
SCI MONT HERY	1 524	66 321	100,00	46 000	46 000
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SNC LA GODINIERE	460 494		911 211	(133 139)	
SARL FAGNIERES VOYAGES		224 037	80 354	(9 246)	
SARL PRIDIS			4 451 319	9 103	
SCI MONT HERY	317 296		121 643	64 796	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
Capital	françaises étrangères		françaises étrangères		
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					

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

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

		31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	118 800	118 800	118 800	118 800	118 800
	Nombre d'actions ordinaires	74 250	74 250	74 250	74 250	74 250
	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)	83 268 345	82 989 410	82 305 305	81 625 249	77 194 816
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	2 998 207	3 230 648	1 804 348	2 466 481	4 565 356
	Impôts sur les bénéfices	15 923	(33 450)	(48 461)	(45 871)	126 616
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	(273 771)	(44 142)	(3 121 588)	1 051 736	1 295 868
	Résultat distribué			1 503 563		1 503 563
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	40	44	25	34	60
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	(4)	(1)	(42)	14	17
	Dividende attribué			20		20
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	332	315	310	262	258
	Montant de la masse salariale	7 666 272	7 242 600	7 161 497	6 762 934	6 377 058
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	2 048 786	1 958 342	1 984 652	1 852 912	1 603 705

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		1 676 162	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières		27 614	
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		232 915	
Autres créances		2 629 531	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		126 736	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		54 706	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		62 381	
Autres produits financiers		13 207	
Charges financières			
Charges financières		73 393	
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2021		
Total des produits exceptionnels		359 245
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 875
DEGREVEMENT D IMPOT	7 156	
PROD EXEPT S/ OPER GEST	40	
PR./EX.ANT. DOCUMENTATION	1 130	
PR./EX.ANT. RENUMERATION PERS.	6 551	
PR./EX.ANT. AUTRES PRODUITS	998	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		84 490
PRODUITS CESSIONS IMMO.CORPOR.	73 850	
PRODUITS CESSION IMMO.FINANC.	10 640	
Reprises sur provisions et transferts de charges		258 880
REPRISE SUR PR RISQUES	258 880	
Total des charges exceptionnelles		447 239
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		391 556
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	24 122	
FRANCHISE SUR SINISTRE	4 962	
DEPENSES LIEES COVID 19	119 954	
CHARGES EXC. PRIME COVID	93 545	
CH./EX.ANT.-ACH.MATIER.-FOURNIT	801	
CH./EX.ANT SOUS TRAITANCE	3 082	
CH./EX.ANT ENTRET REPARATIO	17 471	
CH./EX.ANT. ASSURANCES	17 639	
CH./EX.ANT. ETUDES RECHERCHES	2 112	
CH./EX.ANT.-HONORAIRES	3 801	
CH./EX.ANT.-PUBLICITE	99 348	
CH./EX.ANT.IMP.TAX.S/REMUN.	203	
CH./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ETAT	4 222	
CH./EX.ANT.REMUNERATION PERS.	190	
CH./EX.ANT.CHARGES D'INTERETS	104	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		55 683
VNC IMMOBILISATION CORPORELLE	49 283	
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	6 400	
Résultat exceptionnel		(87 994)

Transferts de charges

31/01/2021	
REFACTURATION SERVICES EXTERIEURS	378 340
REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONNEL	70 809
TOTAL	449 150

Etats financiers au 31/01/2021

ENGAGEMENTS HORS BILAN

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
--	---	---

ENGAGEMENTS HORS BILAN

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

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES	0
--	----------

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	26 147 500
--	-------------------

3.1 Crédit Agricole Nord-Est	3 018 750
-------------------------------------	------------------

Hypothèque de 1er rang du centre commercial en garantie d'un emprunt de 5 250 000 € sur 15 ans.
Cession en pleine propriété à titre de garantie des loyers à provenir du bail au profit de la société CHADIS.
Garanties limitées à 2 625 000 €, plus intérêts, frais, commissions et autres accessoires pour un montant de 393 750 €.

Date d'autorisation : 14/11/2013

3.2 Crédit Coopératif	2 625 000
------------------------------	------------------

Hypothèque de 1er rang du centre commercial en garantie d'un emprunt de 5 250 000 € sur 15 ans.
Cession en pleine propriété à titre de garantie des loyers à provenir du bail au profit de la société CHADIS.
Garanties limitées à 2 625 000 €, plus intérêts, frais, commissions et accessoires

Date d'autorisation : 14/11/2013

3.3 BPI France Financement	3 018 750
-----------------------------------	------------------

Hypothèque de 1er rang du centre commercial en garantie d'un emprunt de 5 250 000 € sur 15 ans.
Cession en pleine propriété à titre de garantie des loyers à provenir du bail au profit de la société CHADIS.
Garanties limitées à 2 625 000 €, plus intérêts, frais, commissions et autres accessoires pour un montant de 393 750 €.

Date d'autorisation : 14/11/2013

3.4 Crédit Coopératif	1 760 000
------------------------------	------------------

Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché sis à Fagnières en garantie d'un emprunt de 1 760 000 € sur 7 ans.

Date d'autorisation : 14/11/2013

3.5 Crédit Agricole Nord-Est	1 000 000
-------------------------------------	------------------

Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché sis à Fagnières en garantie d'un emprunt de 1 000 000 € sur 7 ans.

Date d'autorisation : 14/11/2013

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

3.6 BPI France Financement

1 760 000

Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché sis à Fagnières
en garantie d'un emprunt de 1 760 000 € sur 7 ans.

Date d'autorisation : 14/11/2013

3.7 Crédit Agricole Nord-Est

4 000 000

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS dans le cadre
d'un concours bancaire de 4 000 000 €.

Date d'autorisation : 28/05/2015

3.8 Crédit Coopératif

3 000 000

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS dans le cadre
d'un concours bancaire de 3 000 000 €.

Date d'autorisation : 28/05/2015

3.9 Banque Populaire Alsace Lorraine Champagne

1 000 000

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS dans le cadre
d'un concours bancaire de 1 000 000 €.

Date d'autorisation : 28/05/2015

3.10 Crédit Coopératif

2 000 000

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS en rang courant
dans le cadre d'un concours bancaire de 2 000 000 €

Nantissement de compte titres financiers à hauteur
de 20 008 € en capital augmenté des intérêts
commissions, frais et accessoires

Date d'autorisation :

3.11 Caisse d'Epargne

2 000 000

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS en 5ème rang
dans le cadre d'un concours bancaire de 2 000 000 €

Date d'autorisation :

3.12 Caisse d'Epargne

165 000

Nantissement d'un placement financier à hauteur de 165 000 €
dans le cadre d'un concours bancaire de 800 000 €

Nantissement du fonds de commerce de CHADIS

800 000

Date d'autorisation :

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

V. ENGAGEMENTS DONNES

14 475 866

5.1 Au profit de la société BARDIS

155 756

La société s'est portée caution solidaire à hauteur de 13.50% de la société BARDIS au profit de la Caisse d'Epargne Lorraine Champagne Ardennes en garantie d'un emprunt de 4 500 000 € et des intérêts.

En-cours au 31.12.2020 : 1 153 748

Date d'autorisation : 28/01/2008

5.2 Au profit de la société METZDIS

5 794

La société s'est portée caution solidaire de la société METZDIS à hauteur de 6% au profit de Caisse d'Epargne de Lorraine en garantie de deux emprunts de 15 ans pour un montant de 5 000 000 € et pour un montant de 3 000 000 € et des intérêts, destiné à financer l'acquisition des titres des sociétés FINHAUDIS, HAUCONCOURT DISTRIBUTION - HAUDIS, SCI SIDUAH, SCI DES HAUTS DE MAIZIERES.
Cette caution sera levée lorsque la capacité d'autofinancement de l'ensemble consolidé permettra de couvrir annuellement le remboursement du capital des emprunts en cours et à venir et ce pendant une période de 5 années consécutives, à l'exclusion de la première année de différé d'amortissement.

En-cours au 31.01.2021 : 96 562

Date d'autorisation : 19/06/2008

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

5.3 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION

249 500

La société s'est portée caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 3 100 000 € sur 12 ans accordé par le Crédit Coopératif.

Cette caution est limitée à hauteur de 249 500 € en capital plus intérêts, commissions, frais accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaire.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au bout de 5 ans dès réalisation par la société SODIFER de trois exercices bénéficiaires de 12 mois consécutifs sans report à nouveau négatif avec une CAFU hors éléments exceptionnels et transfert de charges couvrant la charge en capital des emprunts de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION.

En-cours au 31.12.2020 : 2 189 501

Date d'autorisation : 21/01/2016

5.4 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION

154 875

La société s'est portée caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 2 400 000 € sur 12 ans accordé par le Crédit Agricole Brie Picardie.

Cette caution est limitée à 9.50 % du capital restant dû, plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au terme d'un délai minimum de 5 ans dès la réalisation par la société SODIFER :

- de trois exercices comptables bénéficiaires consécutifs après la mise en place totale des financements,
- d'une absence de report à nouveau négatif,
- d'une capacité d'autofinancement de la société SODIFER supérieure aux annuités en capital de la société SODIFER et de la société FERTE DISTRIBUTION.

En-cours au 31.12.2020 : 1 630 267

Date d'autorisation : 21/01/2016

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

5.5 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION

76 000

La société s'est portée caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 800 000 € sur 12 ans accordé par la banque EDEL. Cette caution est limitée à hauteur de 76 000 €.

En-cours au 31.12.2020 : 593 030

Date d'autorisation : 21/01/2016

5.6 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION

47 500

La société s'est portée caution solidaire de la société FERTE DISTRIBUTION en garantie d'un concours bancaires de 500 000 € sur 7 ans accordé par la banque EDEL. Cette caution est limitée à hauteur de 47 500 €.

En-cours au 31.12.2020 : 257 777

Date d'autorisation : 21/07/2016

5.7 Au profit de la société SODIFER

1 409 470

La société s'est portée caution solidaire de la société SODIFER au profit du Crédit Agricole Brie Picardie en garantie d'un emprunt pour un montant de 3 350 000 € et des intérêts.

En-cours au 31.12.2017 : 1 409 470

Date d'autorisation : 30/12/2010

5.8 Au profit de la société SODIFER

95 000

La société s'est portée caution solidaire de la société SODIFER en garantie d'un emprunt de 1 000 000 € sur 7 ans accordé par le Crédit Coopératif. Cette caution est limitée à hauteur de 95 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaire.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au bout de 5 ans dès réalisation par la société SODIFER de trois exercices bénéficiaires de 12 mois consécutifs sans report à nouveau négatif avec une CAFU hors éléments exceptionnels et transfert de charges couvrant la charge en capital des emprunts de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION.

En-cours au 31.12.2020 : 181 121

Date d'autorisation : 21/01/2016

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

5.9 Au profit de la société SODIFER

144 115

La société s'est portée caution solidaire de la société SODIFER en garantie d'un emprunt de 1 517 000 € sur 12 ans accordé par le Crédit Coopératif.

Cette caution est limitée à hauteur de 144 115 € en capital plus intérêts, commissions, frais accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaire.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au bout de 5 ans dès réalisation par la société SODIFER de trois exercices bénéficiaires de 12 mois consécutifs sans report à nouveau négatif avec une CAFU hors éléments exceptionnels et transfert de charges couvrant la charge en capital des emprunts de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISRIBUTION.

En-cours au 31.12.2020 : 1 071 551

Date d'autorisation : 21/01/2016

5.10 Au profit de la société VANDIS

289 151

La société s'est portée caution solidaire de la société VANDIS en garantie d'un emprunt de 9 130 000 € sur 15 ans accordé par le Oseo Financement.

Cette caution est limitée à 12 % du montant de l'emprunt soit 1 095 600 € en principal augmenté des intérêts, frais, commissions et le cas échéant des pénalités et intérêts de retard.

Il sera donné mainlevée du cautionnement au plus tôt à l'issue d'un délai de 5 ans à compter de la signature de l'acte de prêt global sous réserve, savoir :

- que lors de la demande de mainlevée par l'emprunteur les comptes consolidés fassent ressortir une "capacité d'autofinancement consolidée incluant la part d'amortissement en capital des loyers de crédit-bail" permettant de couvrir au minimum "les échéances en capital des dettes à long terme et moyen terme élargies au crédit-bail", et ce pendant les 3 exercices consécutifs précédents la demande
- que l'emprunteur soit à jour des paiements à l'égard des banques et ait respecté l'ensemble des engagements et obligations mis à charge dans l'acte de prêt global.

En-cours au 31.12.20120 : 2 409 594

Date d'autorisation : 18/12/2008

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

5.11 Au profit de la société VANDIS

740 303

Caution solidaire de la société VANDIS en garantie d'un emprunt de 6 169 195.72 € sur 15 ans accordé par la banque EDEL.

Cette caution est limitée à 740 303.49 € en capital et intérêts, commissions, frais et accessoires.

Il sera donné mainlevée du cautionnement si les comptes consolidés de l'emprunteur font ressortir une capacité d'autofinancement consolidée incluant la part d'amortissement en capital des loyers de crédit-bail permettant de couvrir au minimum les échéances en capital des dettes à long et moyen termes élargies au crédit-bail et ce pendant les trois exercices précédents la demande de mainlevée.

En-cours au 31.12.2020 : 4 486 751

Date d'autorisation : 28/01/2016

5.12 Au profit de la société CASTELDIS

1 066 063

Caution solidaire de la société CASTELDIS en garantie d'un concours bancaire à long terme de 33 600 000 € accordé par un pool bancaire constitué par :

- la Banque Nationale de Paris : 11 000 000 € sur 15 ans pour la tranche 1 et 1 000 000 € sur 10 ans pour la tranche 2.
- la Banque Française du Crédit Coopératif : 10 900 000 € sur 15 ans pour la tranche 1 et 1 100 000 € sur 10 ans pour la tranche 2.
- Oseo Financement : 8 700 000 € sur 15 ans pour la tranche 1 et 900 000 € pour la tranche 2

Ce cautionnement est limité à 10.50 % de la créance principale des banques participantes, à laquelle s'ajouteront les intérêts et le cas échéant les pénalités et intérêts de retard, et pour une durée expirant au plus tôt à l'issue d'un délai de 5 ans à compter de la signature de l'acte de prêt global sous réserve :

- que lors de la demande de mainlevée de la société CASTELDIS, les comptes consolidés de cette dernière fassent ressortir une capacité d'autofinancement consolidée incluant la part d'amortissement en capital des loyers de crédit-bail permettant de couvrir au minimum les échéances en capital des dettes à long et moyen terme élargies au crédit-bail et ce pendant les 3 exercices consécutifs précédents la demande de mainlevée.
- que la société CASTELDIS soit à jour de ses paiements à l'égard des banques et ait respecté l'ensemble des engagements et obligations mis à sa charge dans l'acte de prêt global.

En-cours au 28/02/2020 :

Banque Nationale de Paris	tranche 1	3 610 446
Banque Nationale de Paris	tranche 2	0
Oseo	tranche 2	0

En-cours au 28/02/2020 :

Crédit Coopératif	tranche 1	3 713 623
Crédit Coopératif	tranche 2	0
Oseo	tranche 1	2 828 913

Date d'autorisation : 15/01/2009

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

5.13 Au profit de la société FAGNIERES VOYAGES

123 337

Caution solidaire de FAGNIERES VOYAGES en garantie de toutes sommes que cette dernière pourrait devoir au CIC Est.
Caution limitée à 123 337 €, augmentée des intérêts, frais, commissions, pénalités, intérêts de retard et accessoires.

Date d'autorisation : 27/05/2010

5.14 Au profit de la société FAGNIERES VOYAGES

100 700

Caution solidaire de FAGNIERES VOYAGES en garantie de la caution bancaire consentie par le CIC Est pour l'obtention de la garantie financière applicable aux opérateurs de voyages et séjours.
Le cautionnement sera limité à la somme de 100 700 € en principal à majorer de la commission aux taux de 1% payable mensuellement d'avance.

Date d'autorisation : 13/11/2014

5.15 Au profit de la société SCAPEST

1 717 239

Caution solidaire et divise de la SCAPEST en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 125 000 000 € qui seront consentis par :

"- Le Crédit Coopératif pour un montant de :

- 14 000 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 11 000 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

"- Oseo pour un montant de :

- 13 200 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé, 8 908 784
- 6 800 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé, 5 177 178

"- La Banque Européenne du Crédit Mutuel pour un montant de :

- 21 500 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé, 15 547 553
- 13 500 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé, 10 924 277

"- La Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord-Est pour un montant de :

- 12 500 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 7 500 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

"- La Caisse d'Epargne et de Prévoyance de Lorraine Champagne Ardennes pour un montant de :

- 15 250 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 9 750 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

Caution à hauteur de 2.9509 % du montant des emprunts en principal, majoré des frais, intérêts et accessoires.

En-cours au 31.12.2020 :

58 193 735

Date d'autorisation : 30/05/2013

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

5.16 Au profit de la société MAREUILDIS

2 242 500

Caution solidaire de la société MAREUILDIS en garantie d'un emprunt de 7 500 000 € sur 15 ans consenti par le Crédit Coopératif.

Caution limitée à 1 725 000 € en principal outre intérêts, commissions, frais et accessoires dans la limite de 517 500 €, et à la réalisation par la société MAREUILDIS de deux exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif et avec une capacité de remboursement supérieure aux échéances en capital de ses dettes à moyen et long terme.

En-cours au 31.01.2021 : 1 836 831

Date d'autorisation : 24/07/2008

5.17 Au profit de la société MAREUILDIS

862 500

Caution solidaire de la société MAREUILDIS en garantie d'un emprunt de 3 750 000 € sur 198 mois consenti par le Crédit Agricole Brie de Picardie.

Caution limitée à 862 500 € en principal plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et à la parution de deux exercices bénéficiaires successifs sans report à nouveau négatif.

En-cours au 31.01.2021 : 1 264 899

Date d'autorisation : 25/07/2008

5.18 Au profit de la société FIFER

536 000

Caution solidaire de la société FIFER en garantie d'un emprunt de 3 300 000 € sur 12 ans consenti par le Crédit Coopératif.

Caution limitée à 536 000 € en principal, et dont la durée est liée à la réalisation par la société FIFER de deux exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois :

- sans report à nouveau négatif,
- et avec une capacité d'autofinancement respective des sociétés FIFER, LA FERTE FINANCES et SODIFER supérieure à la part d'un an de leur endettement respectif.

Date d'autorisation : 19/06/2008

5.19 Au profit de la société EPERDIS

520 000

Caution solidaire de la société EPERDIS en garantie d'un emprunt de 1 300 000 € consenti par la Banque Populaire

Caution limitée à 520 000 €.

La caution est libérable après 3 ans de résultat nets consolidés consécutifs bénéficiaires et 3 ans de capacité d'autofinancement consolidée consécutives supérieures à la charge de remboursement annuelle de l'endettement consolidé en capital.

En cours au 31/01/2021 99 444

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

5.20 Au profit de la société EPERDIS

249 640

Caution solidaire de la société EPERDIS en garantie d'un emprunt de 2 900 000 €
consenti par la Caisse d'Epargne

En cours au 31/01/2021 249 640

5.21 Au profit de la société EPERDIS

19 376

Caution solidaire de la société EPERDIS en garantie d'un emprunt de 225 000 €
consenti par la Caisse d'Epargne

En cours au 31/01/2021 19 376

5.22 Au profit de la société FIPEDIS

0

La société s'est portée caution solidaire de la société FIDEDIS en garantie des prêts d'un montant total de 34 200 000 €, consentis par :

Banque Européenne du Crédit Mutuel :

396 000

Montant financé : 11 000 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés EPERDIS, SIPAN, MARDIS, FIFAM, SODIFER, BARDIS, MAREUILDIS et CHADIS, à hauteur de 30% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 396 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée possible dès lors que la CAF consolidée du groupe composé des sociétés FIPEDIS, SODIMEAUX, et SCI VICTOIRE AUTOMOBILES aura permis d'assurer pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois les charges de remboursement de la dette consolidée composée des sociétés FIPEDIS, SODIMEAUX, et SCI VICTOIRE AUTOMOBILES.

Crédit Coopératif

180 000

Montant financé : 5 000 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés EPERDIS, SIPAN, MARDIS, FIFAM, SODIFER, BARDIS, MAREUILDIS et CHADIS, à hauteur de 30% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 180 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée possible 3 ans après la date du premier amortissement en capital du prêt, sous réserve que les 3 derniers exercices, consécutifs de 12 mois, de la société SODIMEAUX et de la holding FIPEDIS présentent à la fois, en cumul et hors dividendes, un résultat bénéficiaire et une CAF hors éléments exceptionnels, au moins égale aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé.

Banque Populaire Alsace Lorraine Champagne

259 200

Montant financé : 7 200 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés EPERDIS, SIPAN, MARDIS, FIFAM, SODIFER, BARDIS, MAREUILDIS et CHADIS, à hauteur de 30% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 259 200 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée possible 3 ans après la date du premier amortissement en capital du prêt, sous réserve que les 3 derniers exercices, consécutifs de 12 mois, de la société SODIMEAUX et de la holding FIPEDIS présentent à la fois, en cumul et hors dividendes, un résultat bénéficiaire et une CAF hors éléments exceptionnels, au moins égale aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé.

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

Crédit Agricole

396 000

Montant financé : 11 000 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés EPERDIS, SIPAN, MARDIS, FIFAM, SODIFER, BARDIS, MAREUILDIS et CHADIS, à hauteur de 30% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 396 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.
Il pourra faire l'objet d'une mainlevée possible 3 ans après la date du premier amortissement en capital du prêt, sous réserve que les 3 derniers exercices, consécutifs de 12 mois, de la société SODIMEAUX et de la holding FIPEDIS présentent à la fois, en cumul et hors dividendes, un résultat bénéficiaire et une CAF hors éléments exceptionnels, au moins égale aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé.

Conseil de parrainage du 14/02/2019

5.23 Au profit de la société CHLAULIDIS

La société s'est portée caution solidaire de la société CHLAULIDIS en garantie des prêts d'un montant total de 3 416 667 €, consentis par :

CIC EST

Montant financé : 1 216 667 €

123 187

Cautions solidaires et divises des sociétés EPERDIS, BARDIS, BARROIDIS, CAUDIS EXPLOITATION, CHADIS, LAONDIS et SODICHAMP, à hauteur de 75% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 123 187 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Caisse Epargne et de Prévoyance Grand Est Europe

111 375

Montant financé : 1 100 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés EPERDIS, BARDIS, BARROIDIS, CAUDIS EXPLOITATION, CHADIS, LAONDIS et SODICHAMP, à hauteur de 75% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 111 375 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 84 mois à compter de sa signature.

Banque Populaire Alsace Lorraine Champagne

148 500

Montant financé : 1 100 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés EPERDIS, BARDIS, BARROIDIS, CAUDIS EXPLOITATION, CHADIS, LAONDIS et SODICHAMP, à hauteur de 100 % du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 148 500 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 84 mois à compter de sa signature.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée possible dans les cinq ans au plus tôt après la mise à disposition des fonds sous réserve que le groupe dégage une capacité d'autofinancement consolidée, hors éléments exceptionnels et transfert de charge, suffisante pour honorer les échéances des emprunts bancaires souscrits par la SAS SODHIRS et la SAS CHLAULIDIS ce, sur une période de 5 exercices comptables consécutifs de 12 mois.

Conseil de parrainage du 23/01/2020

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

5.24 Au profit de la société FERTE-DIS

La société s'est portée caution divise de la société FERTE-DIS en garantie des concours bancaires d'un montant global de 11 204 000 € consentis par :

Crédit Agricole Brie Picardie

Montant financé : 5 600 000 € **399 000**

Cautions divises des sociétés SEZADIS, LUDIS, AUXERDIS, TRELIDIS, SOLORMAG, FROUDIS, MAREUILDIS, CHADIS, SODIBRAG et SODIMEAUX, à hauteur de 75% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 399 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Banque Européenne Crédit Mutuel

Montant financé : 5 604 000 € **399 285**

Cautions divises des sociétés SEZADIS, LUDIS, AUXERDIS, TRELIDIS, SOLORMAG, FROUDIS, MAREUILDIS, CHADIS, SODIBRAG et SODIMEAUX, à hauteur de 75% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 399 285 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Les cautionnements pourront faire l'objet d'une mainlevée dès lors que la CAF cumulée des sociétés SODIFIER et FERTE-DIS aura permis d'assurer pendant 5 exercices de 12 mois consécutifs les charges de remboursement des dettes contractées par les sociétés SODIFIER et FERTE-DIS à partir de la mise en amortissement de l'ensemble des prêts contractés.

Conseil de parrainage du 12/03/2020

5.25 Au profit de la société SODIFIER

La société s'est portée caution divise de la société SODIFIER en garantie des concours bancaires d'un montant global de 3 500 000 € consentis par :

Crédit Agricole Brie Picardie

Montant financé : 1 750 000 € **124 688**

Cautions divises des sociétés SEZADIS, LUDIS, AUXERDIS, TRELIDIS, SOLORMAG, FROUDIS, MAREUILDIS, CHADIS, SODIBRAG et SODIMEAUX, à hauteur de 75% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 124 687,50 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

	CHADIS Etats financiers au 31/01/2021	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

Banque Européenne Crédit Mutuel

124 688

Montant financé : 1 750 000 €

Cautions divisées des sociétés SEZADIS, LUDIS, AUXERDIS, TRELIDIS, SOLORMAG, FROUDIS, MAREULDIS, CHADIS, SODIBRAG et SODIMEAUX, à hauteur de 75% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 124 687,50 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Les cautionnements pourront faire l'objet d'une mainlevée dès lors que la CAF cumulée des sociétés SODIFIER et FERTE-DIS aura permis d'assurer pendant 5 exercices de 12 mois consécutifs les charges de remboursement des dettes contractées par les sociétés SODIFER et FERTE-DIS à partir de la mise en amortissement de l'ensemble des prêts contractés.

Conseil de parrainage du 12/03/2020

5.26 Au profit de la Société SODHIRS (Site de Buire)

CIC EST

Montant financé : 2 966 666 €

300 375

Cautions solidaires et divisées des sociétés EPERDIS, BARDIS, BARROIDIS, CAUDIS EXPLOITATION, CHADIS, LAONDIS et SODICHAMP, à hauteur de 75% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 300 375 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Caisse Epargne et de Prévoyance Grand Est Europe

303 750

Montant financé : 3 000 000 €

Cautions solidaires et divisées des sociétés EPERDIS, BARDIS, BARROIDIS, CAUDIS EXPLOITATION, CHADIS, LAONDIS et SODICHAMP, à hauteur de 75% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 303 750 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 84 mois à compter de sa signature.

Banque Populaire Alsace Lorraine Champagne

405 000

Montant financé : 3 000 000 €

Cautions solidaires et divisées des sociétés EPERDIS, BARDIS, BARROIDIS, CAUDIS EXPLOITATION, CHADIS, LAONDIS et SODICHAMP, à hauteur de 100 % du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 405 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 84 mois à compter de sa signature.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée possible dans les cinq ans au plus tôt après la mise à disposition des fonds sous réserve que le groupe dégage une capacité d'autofinancement consolidée, hors éléments exceptionnels et transfert de charge, suffisante pour honorer les échéances des emprunts bancaires souscrits par la SAS SODHIRS et la SAS CHLAULIDIS ce, sur une période de 5 exercices comptables consécutifs de 12 mois.

Conseil de parrainage du 18/06/2020

CHADIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 118.800 Euros
Siège Social : Route d'Epernay
51510 - FAGNIERES
306 216 482 R.C.S. CHALONS EN CHAMPAGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
DU 15 JUILLET 2021

(Exercice 31 janvier 2021)

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable 1.295.868,07 Euros
- Apurement du compte « report à nouveau » débiteur..... 1.295.868,07 Euros

Afin d'apurer totalement le report à nouveau débiteur qui s'élève après affectation du bénéfice de l'exercice à 1.091.896,45 Euros, l'Assemblée décide de prélever une pareille somme d'1.091.896,45 Euros sur le compte « Autres réserves » et de l'imputer sur le compte « Report à nouveau ».

En outre, l'Assemblée décide de fixer le dividende à la somme d'UN MILLION SEPT CENT CINQUANTE-DEUX MILLE TROIS CENTS EUROS (1.752.300 €) par prélèvement sur le poste « Autres réserves ».

Le revenu attaché à chaque action s'élève à VINGT-TROIS EUROS ET SOIXANTE CENTIMES (23,60 €), soit pour les 74.250 actions, une distribution totale d'UN MILLION SEPT CENT CINQUANTE-DEUX MILLE TROIS CENTS EUROS (1.752.300 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente assemblée générale.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	47,20 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.752.252,80 Euros

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI (personnes morales)
31/01/2020	4.090,50 Euros	1.499.472,00 Euros
31/01/2019	7.735,50 Euros	1.495.827,00 Euros
31/01/2018	7.735,50 Euros	1.495.827,00 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

CG

EXEMPLAIRE GREFFE

C H A D I S

**Société par actions simplifiée
Au capital de 118 800 €**

Siège social : route d'Epernay
51510 FAGNIERES

SIRET : 306 216 482 00027
APE : 4711F

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2021



**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
web : vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société CHADIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 12/09/2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CHADIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

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

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente 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 la Présidente.

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

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

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

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

Fait à DURY, le 28 juin 2021

VDB ET ASSOCIES

REPRESENTE PAR :

François GARNIER



Vincent LE PAGE



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

⚡ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

⚡ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

⚡ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

⚡ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

⚡ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SAS CHADIS

ROUTE D'EPERNAY

51510 FAGNIERES

Exercice clos le : 31/01/2021

APE : 4711F

SIRET : 30621648200027

Bilan Actif

		31/01/2021		31/01/2020	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	245 725	204 169	41 556	41 143
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	12 216		12 216	14 054
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 998 165	95 915	2 902 250	2 904 016
	Constructions	38 782 585	17 392 489	21 390 095	23 374 251
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 991 124	4 434 763	4 556 362	5 048 089
	Autres immobilisations corporelles	2 584 718	1 992 076	592 642	643 129
	Immobilisations en cours	19 000		19 000	145 840
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 678 359	764	1 677 595	1 677 595
	Créances rattachées à des participations				200 000
	Autres titres immobilisés	3 586 971		3 586 971	3 592 533
	Prêts	146		146	1 142
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	187 490		187 490	179 777
	TOTAL (II)	59 086 498	24 120 176	34 966 322	37 821 570
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	75 011		75 011	72 762
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 124 102	129 574	5 994 528	6 975 825
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	1 737 106	30 080	1 707 026	1 684 858
	Autres créances	3 372 949		3 372 949	3 234 552
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	10 617 122		10 617 122	8 633 118
	DISPONIBILITES	2 912 405		2 912 405	1 905 935
	Charges constatées d'avance	392 432		392 432	331 632
	TOTAL (III)	25 231 128	159 654	25 071 474	22 838 683
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	84 317 626	24 279 830	60 037 796	60 660 252
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			146	1 142
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	31/01/2021	31/01/2020
Capital social ou individuel	118 800	118 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365	21 914 365
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	11 880	11 880
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 059 336	15 562 898
Report à nouveau	(2 387 765)	(3 439 501)
Résultat de l'exercice	1 295 868	1 051 736
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	35 012 484	35 220 179
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	310 999	322 834
Provisions pour charges	791 558	1 051 341
Total des provisions	1 102 557	1 374 175
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 552 460	16 621 564
Emprunts et dettes financières divers	337 144	183 159
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 670	7 733
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 273 975	4 534 903
Dettes fiscales et sociales	2 281 689	2 308 596
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 376	100 946
Autres dettes	262 220	176 895
Produits constatés d'avance (1)	152 222	132 103
Total des dettes	23 922 754	24 065 898
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	60 037 796	60 660 252
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 295 868,07	1 051 736,25
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 652 078	10 711 818
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		37 169

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2021	31/01/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France	Exportation	
	Ventes de marchandises	70 668 753	70 668 753
	Production vendue (Biens)	4 174 388	4 174 388
	Production vendue (Services et Travaux)	2 351 674	2 351 674
	Montant net du chiffre d'affaires	77 194 816	77 194 816
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	23 525	
	Rèprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	727 375	573 371
	Autres produits	291 911	374 583
	Total des produits d'exploitation (1)	78 237 626	82 573 203
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	55 386 894	58 410 820
	Variation de stock	1 053 416	830 729
	Achats de matières et autres approvisionnements	2 651 794	3 134 300
	Variation de stock	(2 249)	628
	Autres achats et charges externes	4 419 577	5 355 445
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 537 410	1 544 231
	Salaires et traitements	6 377 058	6 762 934
	Charges sociales du personnel	1 603 705	1 852 912
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	3 462 805	3 529 626
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	157 406	205 320
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	59 766	32 504
	Autres charges	17 715	41 647
	Total des charges d'exploitation (2)	76 725 297	81 701 097
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 512 329	872 106

Compte de Résultat 2/2

	31/01/2021	31/01/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 512 329	872 106
Opéra. comm.		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)	56	204
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	20 559	17 603
Autres intérêts et produits assimilés (3)	157 647	266 837
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		1 749 233
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	178 262	2 033 877
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	180 113	324 628
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		1 750 030
Total des charges financières	180 113	2 074 658
RESULTAT FINANCIER	(1 851)	(40 781)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 510 478	831 325
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	15 875	14 495
Sur opérations en capital	84 490	16 525
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	258 880	258 880
Total des produits exceptionnels	359 245	289 900
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	391 556	85 657
Sur opérations en capital	55 683	29 703
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	447 239	115 360
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(87 994)	174 540
PARTICIPATION DES SALAIRES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	126 616	(45 871)
TOTAL DES PRODUITS	78 775 133	84 896 980
TOTAL DES CHARGES	77 479 265	83 845 244
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 295 868	1 051 736

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

84 449 70 496

73 393 188 809

Etats financiers au 31/01/2021

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **60 037 796 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 78 775 133 euros** et un total **charges de 77 479 265 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 295 868 euros**.

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

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Type d'immobilisations	durée d'amortissement
Concessions Brevets Licence	de 1 à 3 ans
Terrains	Non amortissable
Agencements des terrains	de 1 à 20 ans
Constructions	de 2 à 25 ans
Agencements des constructions	de 3 à 20 ans
Voies de terre	20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 15 ans
Installations et agencements	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	de 2 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 à 10 ans
Mobilier de bureau	de 1 à 10 ans

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

Stocks et en cours

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

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

Une provision pour dépréciation de 129 574 € a été constatée au 31/01/2021.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

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

Une provision pour dépréciation de 30 080 € a été constatée au 31/01/2021.

Disponibilités

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

Titres de participation

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

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

Une provision pour dépréciation de 764 € a été constatée au 31/01/2021.

Indemnités de fin de carrière

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

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

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 65 ans).

Règles et Méthodes Comptables

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 757 364 € au 31/01/2021.

Intégration fiscale

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

1) Périmètre d'intégration

- SAS MAETIS : Société Mère
- SAS CHADIS : Société Filiale
- SARL FAGNIERES VOYAGES : Société Filiale
- SARL PRIDIS : Société Filiale

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

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

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

NEANT

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

NEANT



Règles et Méthodes Comptables

5) Déficit reportable

NEANT

Autres informations

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2021
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	239 392		20 386	1 838	257 941
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	239 392		20 386	1 838	257 941
CORPORELLES					
Terrains	2 998 165				2 998 165
Constructions sur sol propre	34 226 230		365 680		34 591 910
sur sol d'autrui	186 114				186 114
instal. agencé aménagement	3 998 645		5 917		4 004 562
Instal technique, matériel outillage industriels	8 681 337		309 787		8 991 124
Instal., agencement, aménagement divers	289 001		76 236		365 237
Matériel de transport	109 062		101 500	89 155	121 407
Matériel de bureau, mobilier	1 993 216		104 858		2 098 074
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	145 840		19 000	145 840	19 000
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 627 609		982 977	145 840 89 155	53 375 592
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	1 878 359			200 000	1 678 359
Autres titres immobilisés	3 592 533		838	6 400	3 586 971
Prêts et autres immobilisations financières	180 919		7 827	1 110	187 636
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 651 812		8 665	207 510	5 452 966
TOTAL	58 518 813		1 012 028	145 840 298 503	59 086 498

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	184 195	19 973		204 169
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	184 195	19 973		204 169
CORPORELLES				
Terrains	94 149	1 766		95 915
Constructions sur sol propre	10 742 863	1 740 177		12 483 040
sur sol d'autrui	723 108	85 823		808 931
instal. agencement aménagement	3 570 766	529 753		4 100 518
Instal technique, matériel outillage industriels	3 633 248	801 514		4 434 763
Autres Instal., agencement, aménagement divers	168 949	35 401		204 351
Matériel de transport	59 160	21 049	39 872	40 337
Matériel de bureau, mobilier	1 520 041	227 347		1 747 388
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 512 284	3 442 831	39 872	23 915 243
TOTAL	20 696 479	3 462 805	39 872	24 119 412

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE

SAS et Associés

Commissaire aux Comptes

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2021
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
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	1 035 529		258 880	776 649
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	338 646	59 766	72 504	325 908
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 374 175	59 766	331 384	1 102 557
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Sur immobilisations				
incorporelles				
corporelles				
des titres mis en équivalence				
titres de participation	764			764
autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	201 693	129 574	201 693	129 574
Sur comptes clients	4 198	27 832	1 950	30 080
Autres	2 078		2 078	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	208 733	157 406	205 720	160 418
TOTAL GENERAL	1 582 908	217 172	537 105	1 262 975
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		217 172	278 225	
- financières				
- exceptionnelles			258 880	

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

Créances et Dettes

	31/01/2021	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	146	146	
Autres immobilisations financières	187 490		187 490
Clients douteux ou litigieux	10 582	10 582	
Autres créances clients	1 726 524	1 726 524	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	281	281	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 306	9 306	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	246 791	246 791	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	332	332	
Groupe et associés (2)	2 629 560	2 629 560	
Débiteurs divers	486 680	486 680	
Charges constatées d'avances	392 432	392 432	
TOTAL DES CREANCES	5 690 123	5 502 634	187 490
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	996		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	15 552 460	2 494 861	7 755 658	5 301 941
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	210 407			210 407
Fournisseurs et comptes rattachés	5 273 975	5 273 975		
Personnel et comptes rattachés	847 966	847 966		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	587 615	587 615		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	255 361	255 361		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	590 747	590 747		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 376	60 376		
Groupe et associés (2)	126 736	126 736		
Autres dettes	262 220	262 220		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	152 222	152 222		
TOTAL DES DETTES	23 920 085	10 652 078	7 755 658	5 512 349
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 200 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 232 478			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Produits à recevoir

31/01/2021

Total des Produits à recevoir		621 905
Autres créances		621 905
FOURNISSEURS AVOIR ACHAT A REC	231 175	
FOURNISSEURS RISTOURNES A RECE	16 896	
FOURNISSEURS AVOIR FG A REC	7 889	
ORGANISMES SOCIAUX(PROD.A REC)	9 306	
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	332	
ASSOC.INT COURUS A PAYER	26	
INTERETS C/C A RECEVOIR	13 207	
PRODUITS A RECEVOIR	75 953	
INTERETS COURUS S/CAT	267 122	

Charges à payer

31/01/2021

Total des Charges à payer		2 750 112
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 969
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	6 969	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 129 894
FOURNISSEURS FACT FG A RECEVOI	841 363	
FOURNISSEURS FACT ACHAT A RECE	288 532	
Dettes fiscales et sociales		1 613 034
DET TES PROV. CONGES PAYES	547 728	
INTERESSEMENT A PAYER	147 579	
PRIME CONVENTION. A PAYER	33 131	
PRIME BILAN AU PERSO. A PAYER	55 356	
AUTRES CHARGES PERSONNEL A PAYER	60 000	
CHARG.SOC./CONGES PAYES	177 464	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	29 516	
FORMATION CONTINUE A PAYER	33 300	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	30 114	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	35 985	
CHARG.SOC./PRIME CONV.A PAYER	11 559	
CHARG SOC/PRIMES A PAYER	19 374	
CHARGES SOCIALES S/AUTRES CHARGES A PAYER	21 000	
CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER	11 667	
ETAT - CHARGES A PAYER	398 441	
CH FISCALES S/PRIME CONVENT	821	
Autres dettes		214
CLIENTS ACOMPTES	214	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			392 432
SERVICES EXTERIEURS	01/02/2021 31/01/2022	280 412	
ACHATS	01/02/2021 31/01/2022	112 020	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	392 432
-------	---------

Produits constatés d'avance

	Période		Montants	31/01/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				152 222
LOCATIONS	01/02/2021	31/01/2022	152 222	

Produits constatés d'avance - FINANCIERS

Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS

TOTAL	152 222
-------	---------

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2021
Capital social	118 800				118 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 914 365				21 914 365
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	11 880				11 880
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	15 562 898	(1 503 563)			14 059 336
Report à nouveau	(3 439 501)	1 503 563		(451 826)	(2 387 765)
Résultat de l'exercice	1 051 736	(1 051 736)		1 295 868	1 295 868
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	35 220 179	(1 051 736)		844 042	35 012 484
Date de l'assemblée générale 17/09/2020					
Dividendes attribués	1 503 563				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	1 051 736				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1			34 168 443		
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif			34 168 443		
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			(207 694)		

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/01/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		74 250,00	1,6000	118 800,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		74 250,00	1,6000	118 800,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	70 668 753		70 668 753
Production vendue de biens	4 174 388		4 174 388
Production vendue de travaux	6 315		6 315
Production vendue de services	2 345 359		2 345 359
TOTAL	77 194 816		77 194 816

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 510 478	134 448	1 376 030
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(87 994)	(7 832)	(80 162)
RESULTAT COMPTABLE		1 422 484	126 616	1 295 868

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

31/01/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

14 475 866

14 475 866

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

757 364

757 364

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

15 233 230

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2021
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS	BANQUES	30 270 000	26 147 500
TOTAL			30 270 000	26 147 500

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2021

Provisions règlementées

ACCROISSEMENTS

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

ORGANIC

7 795

TASCOM

27 051

ALLEGEMENTS

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

34 846

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2021

Rémunérations des membres :

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

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

Effectif moyen

	31/01/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
Professions intermédiaires		32	
Employés		215	
Ouvriers			
TOTAL		258	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
MAETIS	SAS	27 129 140	99,78

Filiales et participations

31/01/2021 Capital Capitaux propres Quote part du capital détenue (en pourcentage) Valeur comptable des titres détenus
Brute Nette

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SNC LA GODINIERE	7 622	(124 847)	99,80	764	
SARL FAGNIERES VOYAGES	68 602	76 998	100,00	116 000	116 000
SARL PRIDIS	18 294	1 594 814	99,92	1 514 162	1 514 162
SCI MONT HERY	1 524	66 321	100,00	46 000	46 000

2. Participations (10 à 50 %)

Prêts et avances consentis Montant des cautions et avals donnés Chiffre d'affaires Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SNC LA GODINIERE	460 494		911 211	(133 139)	
SARL FAGNIERES VOYAGES		224 037	80 354	(9 246)	
SARL PRIDIS			4 451 319	9 103	
SCI MONT HERY	317 296		121 643	64 796	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

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

Filiales non reprises en A
françaises étrangères

Participations non reprises en A
françaises étrangères

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire

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

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

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

CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	118 800	118 800	118 800	118 800	118 800
	Nombre d'actions ordinaires	74 250	74 250	74 250	74 250	74 250
	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)	83 268 345	82 989 410	82 305 305	81 625 249	77 194 816
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	2 998 207	3 230 648	1 804 348	2 466 481	4 565 356
	Impôts sur les bénéfices	15 923	(33 450)	(48 461)	(45 871)	126 616
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	(273 771)	(44 142)	(3 121 588)	1 051 736	1 295 868
	Résultat distribué			1 503 563		1 503 563
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	40	44	25	34	60
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	(4)	(1)	(42)	14	17
	Dividende attribué			20		20
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	332	315	310	262	258
	Montant de la masse salariale	7 666 272	7 242 600	7 161 497	6 762 934	6 377 058
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	2 048 786	1 958 342	1 984 652	1 852 912	1 603 705

SAS VDB et ASSOCIES

Commission des Comptes

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2021

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations

Participations

1 676 162

Créances rattachées à des participations

Prêts et autres immobilisations financières

27 614

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances clients et comptes rattachés

232 915

Autres créances

2 629 531

Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

126 736

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

54 706

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations

62 381

Autres produits financiers

13 207

Charges financières

Charges financières

73 393

Autres éléments

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2021

Total des produits exceptionnels		359 245
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 875
DEGREVEMENT D IMPOT	7 156	
PROD EXEPT S/ OPER GEST	40	
PR./EX.ANT. DOCUMENTATION	1 130	
PR./EX.ANT.RENUMERATION PERS.	6 551	
PR./EX.ANT. AUTRES PRODUITS	998	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		84 490
PRODUITS CESSIONS IMMO.CORPOR.	73 850	
PRODUITS CESSION IMMO.FINANC.	10 640	
Reprises sur provisions et transferts de charges		258 880
REPRISE SUR PR RISQUES	258 880	
Total des charges exceptionnelles		447 239
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		391 556
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	24 122	
FRANCHISE SUR SINISTRE	4 962	
DEPENSES LIEES COVID 19	119 954	
CHARGES EXC. PRIME COVID	93 545	
CH./EX.ANT-ACH.MATIER.-FOURNIT	801	
CH./EX.ANT SOUS TRAITANCE	3 082	
CH./EX.ANT ENTRET REPARATIO	17 471	
CH./EX.ANT. ASSURANCES	17 639	
CH./EX.ANT.ETUDES RECHERCHES	2 112	
CH./EX.ANT-HONORAIRES	3 801	
CH./EX.ANT-PUBLICITE	99 348	
CH./EX.ANT.IMP.TAX.S/REMUN.	203	
CH./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ET AT	4 222	
CH./EX.ANT.REMUNERATION PERS.	190	
CH./EX.ANT.CHARGES D'INTERETS	104	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		55 683
VNC IMMOBILISATION CORPORELLE	49 283	
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	6 400	
Résultat exceptionnel		(87 994)

Transferts de charges

31/01/2021

REFACTORATION SERVICES EXTERIEURS	378 340
REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONNEL	70 809

TOTAL	449 150
-------	---------