

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 28/12/2023 sous le numéro de dépôt 3083

28 DEC. 2023

CHADIS

Société par actions simplifiée

au capital de 118 800 euros

Siège social : Route d'Epernay, 51510 FAGNIERES

306 216 482 RCS CHALONS EN CHAMPAGNE

Au Greffe Du Tribunal de Commerce
de Châlons-en-Champagne
Sous le n°

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIÉS

DU 06 juillet 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 1 306 519,27 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 306 519,27 euros
------------------------	--------------------

Un prélèvement sur les réserves	
---------------------------------	--

- sur le compte "autres réserves"	993 745,73 euros
-----------------------------------	------------------

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	2 300 265,00 euros
---	--------------------

A titre de dividendes Soit 30,98 euros par action	2 300 265,00 euros
--	--------------------

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 2 300 203,04 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 61,96 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 07 juillet 2023.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière

année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :
- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

Exercice clos le 31 janvier 2020 :

1 503 562,50 euros, soit 20,25 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 090,50 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 499 472,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2021 :

1 752 300,00 euros, soit 23,60 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 47,20 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 752 252,80 euros

Exercice clos le 31 janvier 2022 :

1 750 072,50 euros, soit 23,57 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 47,14 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 750 025,36 euros

Vote de l'Assemblée Générale du 06 juillet 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Présidente

Céline GOBILLOT-GUILLOU


CERTIFIÉ CONFORME



FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SAS CHADIS

ROUTE D'EPERNAY
51510 FAGNIERES

Exercice clos le : 31/01/2023

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 30621648200027

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

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

www.fiduest.fr

Sommaire

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

<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>
<i>ANNEXE LEGALE</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Provisions</i>	<i>13</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>14</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>15</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>16</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>18</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>19</i>
<i>Capital social</i>	<i>20</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	<i>21</i>
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	<i>22</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>23</i>
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	<i>24</i>
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	<i>25</i>
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	<i>26</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>27</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>28</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>29</i>
<i>Eléments concernant les entreprises liées</i>	<i>30</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>31</i>
<i>Transferts de charges</i>	<i>32</i>

Bilan Actif

		31/01/2023		31/01/2022	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	306 191	248 829	57 362	54 118
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	25 432		25 432	17 881
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 993 812	99 448	2 894 365	2 900 484
	Constructions	40 018 368	21 675 703	18 342 665	19 156 608
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 782 779	5 367 924	2 414 855	3 475 357
	Autres immobilisations corporelles	2 761 979	2 215 707	546 272	625 271
	Immobilisations en cours				356 715
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 679 359	764	1 678 595	1 678 595
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	3 575 916		3 575 916	3 575 916
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	239 026		239 026	167 526
TOTAL (II)		59 382 863	29 608 375	29 774 488	32 008 472
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	81 147		81 147	80 068
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 693 522	99 350	6 594 172	6 314 357
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 833 072	28 441	1 804 632	1 627 780
	Autres créances	2 836 290		2 836 290	3 476 668
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	12 041 744		12 041 744	11 395 902
	DISPONIBILITES	3 309 811		3 309 811	1 837 301
	Charges constatées d'avance	330 484		330 484	402 977
	TOTAL (III)	27 126 072	127 790	26 998 281	25 135 052
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		86 508 935	29 736 166	56 772 769	57 143 524
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/01/2023	31/01/2022
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	10 579 185	11 215 139
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 306 519	1 114 118
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	130 980	
	Total des capitaux propres	34 061 729	34 374 303
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	299 238	328 087
	Provisions pour charges	268 854	531 571
	Total des provisions	568 092	859 658
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 716 710	13 146 074
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 016 041	900 303
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	19 420	20 437
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 091 257	4 810 391
	Dettes fiscales et sociales	2 720 107	2 364 974
	DETTES DIVERSES		
Ecart de conversion passif	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	128 467	210 003
	Autres dettes	285 908	298 186
	Produits constatés d'avance (1)	165 038	159 195
	Total des dettes	22 142 947	21 909 563
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	56 772 769	57 143 524
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 306 519,27	1 114 118,08
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 304 655	21 889 126
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	6 314	84 629
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2023	31/01/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
CHARGES D'EXPLOITATION			
RESULTAT D'EXPLOITATION			

Compte de Résultat

2/2

31/01/2023

31/01/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION

2 345 088

2 129 118

Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	40 691	15 540
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	137 768	125 385
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	178 458	140 925
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	222 779	220 582
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	222 779	220 582
	RESULTAT FINANCIER	(44 321)	(79 657)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 300 767	2 049 461
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	285 888	35 599
	Sur opérations en capital	56 264	17 865
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	258 880	258 880
	Total des produits exceptionnels	601 032	312 344
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	408 456	126 479
	Sur opérations en capital	56 270	16 230
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	338 627	307 801
	Total des charges exceptionnelles	803 353	450 510
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(202 320)	(138 166)
	PARTICIPATION DES SALAIRES	114 445	88 879
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	677 482	708 298
	TOTAL DES PRODUITS	76 046 993	83 118 758
	TOTAL DES CHARGES	74 740 474	82 004 640
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 306 519	1 114 118
	(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
	(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
	(3) dont produits concernant les entreprises liées	95 917	76 355
	(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	64 839	132 873

Etats financiers au 31/01/2023

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **56 772 769 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **76 046 993 euros** et un total **charges** de **74 740 474 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **1 306 519 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2022** et finit le **31/01/2023**.

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 99 350 € a été constatée au 31/01/2023.

Règles et Méthodes Comptables

Provision pour hausse des prix

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

La dotation portée au compte provision pour hausse des prix est calculée en fonction des quantités de matières, produits et approvisionnement effectivement inventoriées à la date de la clôture au 31/01/2023.

Une provision pour hausse des prix de 130 980 € a été comptabilisée au 31/01/2023.

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 28 440 € a été constatée au 31/01/2023.

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 31/01/2023.

Règles et Méthodes Comptables

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 de 2%
- du taux d'actualisation de 3.45 %.

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

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

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 602 053 € au 31/01/2023.

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

Règles et Méthodes Comptables

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

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

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

NEANT

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

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Autres informations

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

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société constate que cette crise 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 31/01/2023.

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

La loi n°2022-1089 du 30 juillet 2022 met fin aux régimes d'exception créés pour lutter contre l'épidémie à la Covid-19.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2023
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	296 441		62 158	26 976	331 623
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	296 441		62 158	26 976	331 623
CORPORELLES					
Terrains	2 998 165			4 353	2 993 812
Constructions sur sol propre	34 629 752		96 829	70 039	34 656 541
sur sol d'autrui	186 114		1 213 509		1 399 622
instal. agencet aménagement	4 030 562		45 593	113 950	3 962 205
Instal technique, matériel outillage industriels	8 379 194		36 197	632 613	7 782 779
Instal., agencement, aménagement divers	391 905		3 261	14 355	380 811
Matériel de transport	215 807		183 872	101 500	298 179
Matériel de bureau, mobilier	2 211 878		11 287	140 176	2 082 989
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	356 715			356 715	
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 400 091		1 590 547	356 715 1 076 984	53 556 938
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	1 679 359				1 679 359
Autres titres immobilisés	3 575 916				3 575 916
Prêts et autres immobilisations financières	167 526		75 000	3 500	239 026
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 422 802		75 000	3 500	5 494 302
TOTAL	59 119 334		1 727 705	383 691 1 080 484	59 382 863

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	224 442	24 388		248 829
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	224 442	24 388		248 829
CORPORELLES				
Terrains	97 681	1 766		99 448
Constructions sur sol propre	14 238 513	1 800 675	68 460	15 970 729
sur sol d'autrui	808 931	138 068	338 711	608 288
instal. agencement aménagement	4 642 374	569 842	115 529	5 096 687
Instal technique, matériel outillage industriels	4 903 838	757 988	293 901	5 367 924
Autres Instal., agencement, aménagement divers	236 432	33 526	14 355	255 603
Matériel de transport	78 513	59 655	49 583	88 585
Matériel de bureau, mobilier	1 879 373	132 320	140 175	1 871 518
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 885 656	3 493 840	1 020 714	29 358 782
TOTAL	27 110 098	3 518 227	1 020 714	29 607 611

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agent agénagt 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	31/01/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix		130 980		130 980
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		130 980		130 980
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	517 769		258 880	258 889
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	341 889	43 061	75 747	309 203
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	859 658	43 061	334 627	568 092
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	101 007	99 350	101 007	99 350
Sur comptes clients	6 061	24 422	2 042	28 441
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	107 832	123 771	103 049	128 555
TOTAL GENERAL	967 490	297 813	437 676	827 627
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		166 833 130 980	178 796 258 880	
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

	31/01/2023	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	239 026		239 026
CREANCES			
Clients douteux ou litigieux	10 210	10 210	
Autres créances clients	1 822 863	1 822 863	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	346	346	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	271 183	271 183	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	2 038 827	2 038 827	
Débiteurs divers	525 934	525 934	
Charges constatées d'avances	330 484	330 484	
TOTAL DES CREANCES	5 238 873	4 999 847	239 026
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2023	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 1 an max. à l'origine (1)	6 314	6 314		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	13 710 396	2 230 082	8 557 498	2 922 816
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	338 559		19 436	319 123
Fournisseurs et comptes rattachés	4 091 257	4 091 257		
Personnel et comptes rattachés	1 471 327	1 471 327		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	613 147	613 147		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	249 470	249 470		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	386 162	386 162		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	128 467	128 467		
Groupe et associés (2)	677 482	677 482		
Autres dettes	285 908	285 908		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	165 038	165 038		
TOTAL DES DETTES	22 123 527	10 304 655	8 576 935	3 241 938
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 765 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 125 672			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

	31/01/2023
Total des Produits à recevoir	513 543
Autres créances	513 543
FOURNISSEURS AVOIR ACHAT A REC	102 472
INTERETS C/C A RECEVOIR	27 341
PRODUITS A RECEVOIR	341 987
INTERETS COURUS S/CAT	41 744

Charges à payer

31/01/2023

Total des Charges à payer		3 408 348
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		13 964
INTERETS COURUS S'EMPRUNT	13 964	
Emprunts et dettes financières divers		206
INT.COURU.S/PART.GRPE 11/12	206	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 294 434
FOURNISSEURS FACT FG A RECEVOI	979 098	
FOURNISSEURS FACT ACHAT A RECE	315 337	
Dettes fiscales et sociales		2 096 287
DETTES PROV. CONGES PAYES	553 385	
DETTES PROV. PARTICIP. SAL.	114 445	
INTERESSEMENT A PAYER	150 425	
PRIME CONVENTION. A PAYER	33 978	
COMPLEMENT DIRECTION A PAYER	200 000	
PRIME BILAN AU PERSON. A PAYER	80 900	
AUTRES CHARGES PERSONNEL A PAYER	331 796	
CHARG.SOC./CONGES PAYES	179 297	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	22 889	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	29 702	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	6 889	
CHARG.SOC./PRIME CONV.A PAYER	11 892	
CHARG SOC/COMPL DIRECT A PAYER	80 000	
CHARG SOC/PRIMES A PAYER	28 315	
CHARGES SOCIALES S/AUTRES CHARGES A PAYER	29 681	
CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER	11 787	
ETAT - CHARGES A PAYER	230 646	
CH FISCALES S/PRIME CONVENT	150	
ETAT CHARGES A PAYER	110	
Autres dettes		3 456
CLIENTS ACOMPTES	3 456	

Page : 17

Produits constatés d'avance

Période		Montants	31/01/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			165 038
LOCATIONS	01/02/2023 31/01/2023	165 038	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			165 038

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2023
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	11 215 139			(635 954)	10 579 185
Report à nouveau		1 114 118		(1 114 118)	
Résultat de l'exercice	1 114 118	(1 114 118)		1 306 519	1 306 519
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				130 980	130 980
TOTAL	34 374 303			(312 573)	34 061 729

Date de l'assemblée générale 07/07/2022

Dividendes attribués 1 750 073

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 34 374 303

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 34 374 303

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 (312 573)

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	74 250,00	1,6000	118 800,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	74 250,00	1,6000	118 800,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 300 767	756 673	1 544 093
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(316 765)	(79 191)	(237 574)
RESULTAT COMPTABLE		1 984 001	677 482	1 306 519

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	31/01/2023	Engagements financiers donnés 2023/01/31	Engagements financiers reçus 2023/01/31
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties SELON ET AT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		9 793 604	
		9 793 604	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE		602 053	
		602 053	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		10 395 657	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2023

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	ORGANIC	6 811
	TASCOM	24 478
	PARTICIPATION	114 445
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		145 734

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

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2023

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

		31/01/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
	Professions intermédiaires		27	
	Employés		211	
	Ouvriers			
	TOTAL		249	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2023

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

Filiales et participations

31/01/2023

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	(32 148)	99,80	764	
SARL FAGNIERES VOYAGES	68 602	95 403	100,00	116 000	116 000
SARL PRIDIS	18 294	1 606 329	99,92	1 514 162	1 514 162
SCI MONT HERY	1 524	71 803	100,00	46 000	46 000

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SNC LA GODINIERE	291 818		1 058 735	(40 440)	
SARL FAGNIERES VOYAGES		224 037	548 875	119	
SARL PRIDIS			6 682 345	4 902	
SCI MONT HERY	378 184		125 054	70 278	

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 étrangèresParticipations non reprises en A
françaises étrangères

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

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

		31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023
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)	82 305 305	81 625 249	77 194 816	81 779 068	74 306 083
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	1 804 348	2 466 481	4 565 356	5 259 979	5 476 807
	Impôts sur les bénéfices	(48 461)	(45 871)	126 616	708 298	677 482
	Participation des salariés				88 879	114 445
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	(3 121 588)	1 051 736	1 295 868	1 114 118	1 306 519
	Résultat distribué	1 503 563		1 503 563		
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	25	34	60	60	63
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	(42)	14	17	15	18
	Dividende attribué	20		20		
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	310	262	258	260	249
	Montant de la masse salariale	7 161 497	6 762 934	6 377 058	6 307 224	6 555 193
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 984 652	1 852 912	1 603 705	1 613 777	1 678 610

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		1 678 359	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		237 122	
Autres créances		2 038 827	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 175	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		68 276	
Autres produits financiers		27 341	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2023
Total des produits exceptionnels		601 032
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		285 888
PENALITE SUR MARCHÉ	4 747	
DEGREVEMENT D IMPOT	88	
PRODUITS EX ANT CLENTS	16 006	
PR. EXT ANT SOUS TRAITANCE	24 220	
PR./EX ANT REM INTER HONORAIRE	6 432	
PR./EX.ANT-PUBLICITE	6 527	
PR EX ANT / COTISATION	109 867	
PR./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ETAT	114 942	
PR./EX.ANT.RENUMERATION PERS.	3 058	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		56 264
PRODUITS CESSIONS IMMO.CORPOR.	49 117	
PRODUITS EXEP DIVERS	7 147	
Reprises sur provisions et transferts de charges		258 880
REPRISE SUR PR RISQUES	258 880	
Total des charges exceptionnelles		803 353
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		408 456
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	18 517	
FRANCHISE SUR SINISTRE	6 850	
DEPENSES LIEES COVID 19	(1 277)	
CH/ EX PRIME POUVOIR ACHAT	253 404	
CH./EX.ANT-ACH.MATIER.-FOURNIT	59	
CH./EX.ANT ENTRET REPARATIO	6 575	
CH./EX.ANT-PUBLICITE	20 090	
CH./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ORG.	103 001	
CH./EX.ANT.REMUNERATION PERS.	1 238	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		56 270
VNC IMMOBILISATION CORPORELLE	56 270	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		338 627
DOT EXEPTION AUX AMORTISSEMENT	207 647	
DOT.PROV REGLEMENTEES STOCK	130 980	
Résultat exceptionnel		(202 320)

Transferts de charges

31/01/2023

REFACTURATION SERVICES EXTERIEURS	243 677
REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONNEL	20 317

TOTAL	263 994
-------	---------

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**

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2023



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

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

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 2023

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 2023, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables 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 19 juin 2023

VDB ET ASSOCIES

REPRÉSENTE 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 : 31/01/2023

APE : 4711F

SIRET : 30621648200027

Bilan Actif

31/01/2023

31/01/2022

	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	306 191	248 829	57 362	54 118
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes	25 432		25 432	17 881
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 993 812	99 448	2 894 365	2 900 484
Constructions	40 018 368	21 675 703	18 342 665	19 156 608
Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 782 779	5 367 924	2 414 855	3 475 357
Autres immobilisations corporelles	2 761 979	2 215 707	546 272	625 271
Immobilisations en cours				356 715
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 679 359	764	1 678 595	1 678 595
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	3 575 916		3 575 916	3 575 916
Prêts				
Autres immobilisations financières	239 026		239 026	167 526
TOTAL (II)	59 382 863	29 608 375	29 774 488	32 008 472
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	81 147		81 147	80 068
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 693 522	99 350	6 594 172	6 314 357
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	1 833 072	28 441	1 804 632	1 627 780
Autres créances	2 836 290		2 836 290	3 476 668
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	12 041 744		12 041 744	11 395 902
DISPONIBILITES	3 309 811		3 309 811	1 837 301
Charges constatées d'avance	330 484		330 484	402 977
TOTAL (III)	27 126 072	127 790	26 998 281	25 135 052
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	86 508 935	29 736 166	56 772 769	57 143 524

(1) dont droit au bail
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont créances à plus d'un an
 Commissaire aux Comptes

Bilan Passif

	31/01/2023	31/01/2022
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	10 579 185	11 215 139
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 306 519	1 114 118
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	130 980	
Total des capitaux propres	34 061 729	34 374 303
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	299 238	328 087
Provisions pour charges	268 854	531 571
Total des provisions	568 092	859 658
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 716 710	13 146 074
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 016 041	900 303
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	19 420	20 437
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 091 257	4 810 391
Dettes fiscales et sociales	2 720 107	2 364 974
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	128 467	210 003
Autres dettes	285 908	298 186
Produits constatés d'avance (1)	165 038	159 195
Total des dettes	22 142 947	21 909 563
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	56 772 769	57 143 524
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 306 519,27	1 114 118,08
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 304 655	21 889 126
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	6 314	84 629
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 12

		31/01/2023	31/01/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	66 622 870	75 078 011
	Production vendue (Biens)	4 573 843	3 983 613
	Production vendue (Services et Travaux)	3 109 370	2 717 444
	Montant net du chiffre d'affaires	74 306 083	81 779 068
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	61 900	8 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	442 790	508 446
	Autres produits	456 730	369 975
	Total des produits d'exploitation (1)	75 267 503	82 665 489
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	51 513 420	59 299 861
	Variation de stock	(278 158)	(291 262)
	Achats de matières et autres approvisionnements	2 829 877	3 231 836
	Variation de stock	(1 079)	(5 057)
	Autres achats et charges externes	5 837 076	5 416 666
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 293 541	1 439 006
	Salaires et traitements	6 555 193	6 307 224
	Charges sociales du personnel	1 678 610	1 613 777
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	3 310 577	3 336 368
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	123 771	103 482
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	43 061	47 728
	Autres charges	16 526	36 742
	Total des charges d'exploitation (2)	72 922 415	80 536 371
	RESULTAT D'EXPLOITATION	2 345 088	2 129 118

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2023	31/01/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	2 345 088	2 129 118
Opérations courantes	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	40 691	15 540
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	137 768	125 385
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	178 458	140 925
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	222 779	220 582
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	222 779	220 582
	RESULTAT FINANCIER	(44 321)	(79 657)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 300 767	2 049 461
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	285 888	35 599
	Sur opérations en capital	56 264	17 865
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	258 880	258 880
	Total des produits exceptionnels	601 032	312 344
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	408 456	126 479
	Sur opérations en capital	56 270	16 230
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	338 627	307 801
	Total des charges exceptionnelles	803 353	450 510
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(202 320)	(138 166)
	PARTICIPATION DES SALAIRES	114 445	88 879
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	677 482	708 298
	TOTAL DES PRODUITS	76 046 993	83 118 758
	TOTAL DES CHARGES	74 740 474	82 004 640
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 306 519	1 114 118
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		95 917	76 355
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		64 839	132 873

Etats financiers au 31/01/2023

ANNEXE LEGALE



Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 56 772 769 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 76 046 993 euros et un total **charges** de 74 740 474 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 1 306 519 euros.

L'exercice considéré débute le 01/02/2022 et finit le 31/01/2023.
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 99 350 € a été constatée au 31/01/2023.



Règles et Méthodes Comptables

Provision pour hausse des prix

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

La dotation portée au compte provision pour hausse des prix est calculée en fonction des quantités de matières, produits et approvisionnement effectivement inventoriées à la date de la clôture au 31/01/2023.

Une provision pour hausse des prix de 130 980 € a été comptabilisée au 31/01/2023.

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 28 440 € a été constatée au 31/01/2023.

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 31/01/2023.



Règles et Méthodes Comptables

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 de 2%
- du taux d'actualisation de 3.45 %.

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

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

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 602 053 € au 31/01/2023.

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



Règles et Méthodes Comptables

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

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

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

NEANT

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

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Autres informations

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

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société constate que cette crise a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprise, 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 31/01/2023.

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.

La loi n°2022-1089 du 30 juillet 2022 met fin aux régimes d'exception créés pour lutter contre l'épidémie à la Covid-19.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2023
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	296 441		62 158	26 976	331 623
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	296 441		62 158	26 976	331 623
CORPORELLES					
Terrains	2 998 165			4 353	2 993 812
Constructions sur sol propre	34 629 752		96 829	70 039	34 656 541
sur sol d'autrui	186 114		1 213 509		1 399 622
instal. agencet aménagement	4 030 562		45 593	113 950	3 962 205
Instal technique, matériel outillage industriels	8 379 194		36 197	632 613	7 782 779
Instal., agencement, aménagement divers	391 905		3 261	14 355	380 811
Matériel de transport	215 807		183 872	101 500	298 179
Matériel de bureau, mobilier	2 211 878		11 287	140 176	2 082 989
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	356 715			356 715	
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 400 091		1 590 547	356 715 1 076 984	53 556 938
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	1 679 359				1 679 359
Autres titres immobilisés	3 575 916				3 575 916
Prêts et autres immobilisations financières	167 526		75 000	3 500	239 026
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 422 802		75 000	3 500	5 494 302
TOTAL	59 119 334		1 727 705	383 691 1 080 484	59 382 863

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	224 442	24 388		248 829
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	224 442	24 388		248 829
CORPORELLES				
Terrains	97 681	1 766		99 448
Constructions sur sol propre	14 238 513	1 800 675	68 460	15 970 729
sur sol d'autrui	808 931	138 068	338 711	608 288
instal. agencement aménagement	4 642 374	569 842	115 529	5 096 687
Instal technique, matériel outillage industriels	4 903 838	757 988	293 901	5 367 924
Autres Instal., agencement, aménagement divers	236 432	33 526	14 355	255 603
Matériel de transport	78 513	59 655	49 583	88 585
Matériel de bureau, mobilier	1 879 373	132 320	140 175	1 871 518
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 885 656	3 493 840	1 020 714	29 358 782
TOTAL	27 110 098	3 518 227	1 020 714	29 607 611

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

TOTAL

SAS CHADIS et ASSOCIÉS
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE

Commissaire aux Comptes

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31-01-2023
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix		130 980		130 980
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		130 980		130 980
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	517 769		258 880	258 889
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	341 889	43 061	75 747	309 203
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	859 658	43 061	334 627	568 092
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations				
{ incorporelles				
{ corporelles				
{ des titres mis en équivalence				
{ titres de participation	764			764
{ autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	101 007	99 350	101 007	99 350
Sur comptes clients	6 061	24 422	2 042	28 441
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	107 832	123 771	103 049	128 555
TOTAL GENERAL	967 490	297 813	437 676	827 627
Dont dotations et reprises				
{ - d'exploitation		166 833	178 796	
{ - financières				
{ - exceptionnelles		130 980	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

	31/01/2023	1 an au plus	plus de 1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières	239 026	239 026
	Clients douteux ou litigieux	10 210	10 210
	Autres créances clients	1 822 863	1 822 863
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	346	346
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée	271 183	271 183
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)	2 038 827	2 038 827
	Débiteurs divers	525 934	525 934
	Charges constatées d'avances	330 484	330 484
	TOTAL DES CREANCES	5 238 873	4 999 847
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2023	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 1 an max. à l'origine (1)	6 314	6 314	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	13 710 396	2 230 082	8 557 498
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	338 559		19 436
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 091 257	4 091 257	
	Personnel et comptes rattachés	1 471 327	1 471 327	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	613 147	613 147	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	249 470	249 470	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	386 162	386 162	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	128 467	128 467	
	Groupe et associés (2)	677 482	677 482	
	Autres dettes	285 908	285 908	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	165 038	165 038	
	TOTAL DES DETTES	22 123 527	10 304 655	8 576 935
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes associés (personnes physiques)				

SAS VIBRA ASSOCIES
Créances et Dettes

Produits à recevoir

31/01/2023

Total des Produits à recevoir		513 543
Autres créances		513 543
FOURNISSEURS AVOIR ACHAT A REC	102 472	
INTERET'S C/C A RECEVOIR	27 341	
PRODUITS A RECEVOIR	341 987	
INTERET'S COURUS S/CAT	41 744	



Charges à payer

31/01/2023

Total des Charges à payer		3 408 348
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		13 964
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	13 964	
Emprunts et dettes financières divers		206
INT.COURU.S/PART.GRPE 11/12	206	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 294 434
FOURNISSEURS FACT FG A RECEVOI	979 098	
FOURNISSEURS FACT ACHAT A RECE	315 337	
Dettes fiscales et sociales		2 096 287
DETTES PROV. CONGES PAYES	553 385	
DETTES PROV. PARTICIP. SAL.	114 445	
INTERESSEMENT A PAYER	150 425	
PRIME CONVENTION. A PAYER	33 978	
COMPLEMENT DIRECTION A PAYER	200 000	
PRIME BILAN AU PERSO. A PAYER	80 900	
AUTRES CHARGES PERSONNEL A PAYER	331 796	
CHARG.SOC./CONGES PAYES	179 297	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	22 889	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	29 702	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	6 889	
CHARG.SOC./PRIME CONV.A PAYER	11 892	
CHARG SOC/COMPL DIRECT A PAYER	80 000	
CHARG SOC/PRIMES A PAYER	28 315	
CHARGES SOCIALES S/AUTRES CHARGES A PAYER	29 681	
CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER	11 787	
ETAT - CHARGES A PAYER	230 646	
CH FISCALES S/PRIME CONVENT	150	
ETAT CHARGES A PAYER	110	
Autres dettes		3 456
CLIENTS ACOMPTES	3 456	



Charges constatées d'avance

	Période		Montants	31/01/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				330 484
SERVICES EXTERIEURS	01/02/2023	31/01/2023	212 352	
ACHATS	01/02/2023	31/01/2023	118 133	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL

330 484



Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			165 038
LOCATIONS	01/02/2023 31/01/2023	165 038	

Produits constatés d'avance - FINANCIERS

Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS

TOTAL	165 038
-------	---------

SAS VDB et ASSOCIES

LGRH - 2010 3

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2023
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	11 215 139			(635 954)	10 579 185
Report à nouveau		1 114 118		(1 114 118)	
Résultat de l'exercice	1 114 118	(1 114 118)		1 306 519	1 306 519
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				130 980	130 980
TOTAL	34 374 303			(312 573)	34 061 729
Date de l'assemblée générale 07/07/2022					
Dividendes attribués	1 750 073				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		34 374 303			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		34 374 303			
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			(312 573)		



Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		74 250,00	1,6000	118 800,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
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	66 622 870		66 622 870
Production vendue de biens	4 573 843		4 573 843
Production vendue de travaux	5 107		5 107
Production vendue de services	3 104 262		3 104 262
TOTAL	74 306 083		74 306 083

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RÉSULTAT COURANT		2 300 767	756 673	1 544 093
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(316 765)	(79 191)	(237 574)
RÉSULTAT COMPTABLE		1 984 001	677 482	1 306 519

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	31/01/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avais, cautions et garanties			
SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		9 793 604	
		9 793 604	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE		602 053	
		602 053	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		10 395 657	
(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	31/01/2023
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS	BANQUES	17 750 000	13 627 500
TOTAL			17 750 000	13 627 500



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2023

ACCROISSEMENTS

Provisions règlementées

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

ORGANIC 6 811

TASCOM 24 478

PARTICIPATION 114 445

ALLEGEMENTS

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

145 734

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



Rémunérations des Dirigeants

31/01/2023

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

31/01/2023

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	11	
	Professions intermédiaires	27	
	Employés	211	
	Ouvriers		
	TOTAL	249	



Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2023

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



Filiales et participations

	31/01/2023	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	(32 148)	99,80	764	
SARL FAGNIERES VOYAGES		68 602	95 403	100,00	116 000	116 000
SARL PRIDIS		18 294	1 606 329	99,92	1 514 162	1 514 162
SCI MONT HERY		1 524	71 803	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	291 818		1 058 735	(40 440)	
SARL FAGNIERES VOYAGES		224 037	548 875	119	
SARL PRIDIS			6 682 345	4 902	
SCI MONT HERY	378 184		125 054	70 278	

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 - Nettes
 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



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

(articles R. 223-102 du Code de commerce)

	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	118 800	118 800	118 800	118 800	
	Nombre d'actions ordinaires	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)	82 305 305	81 625 249	77 194 816	81 779 068	74 306 083
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	1 804 348	2 466 481	4 565 356	5 259 979	5 476 807
	Impôts sur les bénéfices	(48 461)	(45 871)	126 616	708 298	677 482
	Participation des salariés				88 879	114 445
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	(3 121 588)	1 051 736	1 295 868	1 114 118	1 306 519
	Résultat distribué	1 503 563		1 503 563		
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	25	34	60	60	63
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	(42)	14	17	15	18
	Dividende attribué	20		20		
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	310	262	258	260	249
	Montant de la masse salariale	7 161 497	6 762 934	6 377 058	6 307 224	6 555 193
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 984 652	1 852 912	1 603 705	1 613 777	1 678 610



Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2023

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations

Participations

1 678 359

Créances rattachées à des participations

Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances clients et comptes rattachés

237 122

Autres créances

2 038 827

Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

2 175

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations

68 276

Autres produits financiers

27 341

Charges financières

Charges financières

Autres éléments



Produits et Charges exceptionnels

31/01/2023

Total des produits exceptionnels		601 032
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		285 888
PENALITE SUR MARCHÉ	4 747	
DEGREVEMENT D'IMPOT	88	
PRODUITS EX ANT CLIENTS	16 006	
PR. EXT ANT SOUS TRAITANCE	24 220	
PR./EX ANT REM INTER HONORAIRE	6 432	
PR./EX.ANT-PUBLICITE	6 527	
PR/EX.ANT-/COTISATION	109 867	
PR./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ETAT	114 942	
PR./EX.ANT.RENUMERATION PERS.	3 058	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		56 264
PRODUITS CESSIONS IMMO.CORPOR.	49 117	
PRODUITS EXEP DIVERS	7 147	
Reprises sur provisions et transferts de charges		258 880
REPRISE SUR PR RISQUES	258 880	
Total des charges exceptionnelles		803 353
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		408 456
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	18 517	
FRANCHISE SUR SINISTRE	6 850	
DEPENSES LIEES COVID 19	(1 277)	
CH/ EX PRIME POUVOIR ACHAT	253 404	
CH./EX.ANT-ACH.MATIER.-FOURNIT	59	
CH./EX.ANT ENTRET REPARATIO	6 575	
CH./EX.ANT-PUBLICITE	20 090	
CH./EX.ANT.IMP.TAX.AUTR.ORG.	103 001	
CH./EX.ANT.REMUNERATION PERS.	1 238	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		56 270
VNC IMMOBILISATION CORPORELLE	56 270	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		338 627
DOT EXEPTION AUX AMORTISSEMENT	207 647	
DOT.PROV REGLEMENTEES STOCK	130 980	
Résultat exceptionnel		(202 320)

Transferts de charges

31/01/2023

REFACTORATION SERVICES EXTERIEURS	243 677
REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONNEL	20 317

TOTAL	263 994
-------	---------

