

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHALONS EN CHAMPAGNE - 5101 -
Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/09/2024 - 2403 - 1976 B 00026 - 306 216 482 -
CHADIS

Comptes annuels

SAS CHADIS

ROUTE D'EPERNAY

51510 FAGNIERES

Exercice clos le : 31/01/2024

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 30621648200027

Sommaire

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de Résultat 1/2	3
Compte de Résultat 2/2	4
ANNEXE LEGALE	5
Règles et méthodes comptables	6
Immobilisations	11
Amortissements	12
Provisions	13
Produits à recevoir (avec détail)	14
Charges à payer (avec détail)	15
Charges constatées d'avance (avec détail)	16
Produits constatés d'avance (avec détail)	17
Créances et Dettes	18
Variations des capitaux propres	19
Capital social	20
Ventilation du chiffre d'affaires	21
Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices	22
Engagements financiers donnés et reçus	23
Dettes garanties par des sûretés réelles	24
Acc. Allèg. dette future impôts	25
Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen	26
Identité de la société mère consolidant les comptes	27
Tableau des filiales et participations 1	28
Tableau des résultats sur 5 ans	29
Eléments concernant les entreprises liées	30
Produits et Charges exceptionnels	31
Transferts de charges	32
AUTRES DOCUMENTS FISCAUX	33
2069 RCI-Réductions et crédits d'impôt	34
2069RCI - Mécénat - Liste des bénéficiaires finaux	35
2069-M-SD Réduction d'impôt mécénat / Page 1	36
2069-M-SD Réduction d'impôt mécénat / Page 2	37
2069-M-SD Réduction d'impôt mécénat / Page 3	38
Déclaration des loyers professionnels / Page 1	39
ENGAGEMENTS HORS BILAN	40
ENGAGEMENTS HORS BILAN	41

Bilan Actif

CERTIFIÉ CONFORME

		31/01/2024			31/01/2023
		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	232 468	173 261	59 207	57 362
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	27 109		27 109	25 432
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 979 116	86 513	2 892 603	2 894 365
	Constructions	40 200 494	23 796 352	16 404 142	18 342 665
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 669 711	5 754 081	1 915 629	2 414 855
	Autres immobilisations corporelles	2 574 826	1 940 801	634 025	546 272
	Immobilisations en cours				
	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	3 582 976		3 582 976	3 575 916
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	264 026		264 026	239 026
TOTAL (II)		59 210 085	31 751 772	27 458 313	29 774 488
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	72 279		72 279	81 147
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 715 088	78 165	6 636 923	6 594 172
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 899 086	6 230	1 892 856	1 804 632
	Autres créances	1 875 783		1 875 783	2 836 290
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	15 001 877		15 001 877	12 041 744
	DISPONIBILITES	3 229 157		3 229 157	3 309 811
	Charges constatées d'avance	327 404		327 404	330 484
	TOTAL (III)	29 120 675	84 395	29 036 280	26 998 281
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		88 330 759	31 836 167	56 494 593	56 772 769

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME
Bilan Passif

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	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	9 585 439	10 579 185
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 608 685	1 306 519
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	167 307	130 980
	Total des capitaux propres	33 406 476	34 061 729
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	285 638	299 238
	Provisions pour charges	6 225	268 854
	Total des provisions	291 863	568 092
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 677 752	13 716 710
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 193 849	1 016 041
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	19 717	19 420
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 848 263	4 091 257
	Dettes fiscales et sociales	2 568 837	2 720 107
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 498	128 467
	Autres dettes	265 085	285 908
	Produits constatés d'avance (1)	202 251	165 038
	Total des dettes	22 796 253	22 142 947
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	56 494 593	56 772 769
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 608 684,98	1 306 519,27
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	11 602 409	10 304 655
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		6 314
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2024		31/01/2023
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	67 651 012		67 651 012
	Production vendue (Biens)	4 810 134		4 810 134
	Production vendue (Services et Travaux)	3 933 378		3 933 378
	Montant net du chiffre d'affaires	76 394 525		76 394 525
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			61 900
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		496 058	442 790
	Autres produits		624 602	456 730
	Total des produits d'exploitation (1)		77 515 184	75 267 503
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		51 883 830	51 513 420
	Variation de stock		(21 566)	(278 158)
	Achats de matières et autres approvisionnements		2 957 323	2 829 877
	Variation de stock		8 868	(1 079)
	Autres achats et charges externes		7 390 632	5 837 076
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 242 549	1 293 541
	Salaires et traitements		6 644 801	6 555 193
	Charges sociales du personnel		1 650 890	1 678 610
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		3 098 257	3 310 577
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		80 409	123 771
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions		25 721	43 061
	Autres charges		152 124	16 526
	Total des charges d'exploitation (2)		75 113 839	72 922 415
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 401 345	2 345 088

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2024	31/01/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 401 345	2 345 088
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		40 691
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	71 670	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	382 577	137 768
	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		454 246	178 458
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	478 628	222 779
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		478 628	222 779
RESULTAT FINANCIER		(24 382)	(44 321)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 376 963	2 300 767
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	22 316	285 888
	Sur opérations en capital	8 104	56 264
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	258 889	258 880
	Total des produits exceptionnels	289 309	601 032
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	945	408 456
	Sur opérations en capital	2 944	56 270
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	36 327	338 627
	Total des charges exceptionnelles	40 216	803 353
RESULTAT EXCEPTIONNEL		249 093	(202 320)
PARTICIPATION DES SALARIES		209 207	114 445
IMPOTS SUR LES BENEFICES		808 164	677 482
TOTAL DES PRODUITS		78 258 739	76 046 993
TOTAL DES CHARGES		76 650 054	74 740 474
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 608 685	1 306 519
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		130 888	95 917
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		41 042	64 839

Etats financiers au 31/01/2024

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 **56 494 593 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **78 258 739 euros** et un total **charges** de **76 650 054 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **1 608 685 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024**.
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 78 165 € a été constatée au 31/01/2024.

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 31/01/2024.

Une provision pour hausse des prix de 167 267 € a été comptabilisée au 31/01/2024.

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 6 230 € a été constatée au 31/01/2024.

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 31/01/2024.

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 3.51 %.

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 587 505 € au 31/01/2024.

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	331 623		83 120	40 721	114 445	259 577
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	331 623		83 120	40 721	114 445	259 577
CORPORELLES	Terrains	2 993 812				14 696	2 979 116
	Constructions sur sol propre	34 656 541		215 182		40 618	34 831 105
	sur sol d'autrui	1 399 622					1 399 622
	instal. agencet aménagement	3 962 205		18 000		10 438	3 969 767
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 782 779		135 837		248 905	7 669 711
	Instal., agencement, aménagement divers	380 811				35 544	345 266
	Matériel de transport	298 179		253 406			551 585
	Matériel de bureau, mobilier	2 082 989		85 199		490 213	1 677 974
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 556 938		707 623		840 416	53 424 146
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 679 359					1 679 359
	Autres titres immobilisés	3 575 916		10 004		2 944	3 582 976
	Prêts et autres immobilisations financières	239 026		25 000			264 026
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 494 302		35 004		2 944	5 526 362
TOTAL		59 382 863		825 748	40 721	957 805	59 210 085

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	248 829	38 877	114 445	173 261
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	248 829	38 877	114 445	173 261
CORPORELLES	Terrains	99 448	1 761	14 696	86 513
	Constructions sur sol propre	15 970 729	1 484 033	40 000	17 414 762
	sur sol d'autrui	608 288	150 520		758 808
	instal. agencement aménagement	5 096 687	537 151	11 056	5 622 782
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 367 924	635 062	248 905	5 754 081
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	255 603	32 367	35 544	252 425
	Matériel de transport	88 585	96 418		185 003
	Matériel de bureau, mobilier	1 871 518	122 068	490 213	1 503 373
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 358 782	3 059 380	840 416	31 577 746
TOTAL		29 607 611	3 098 257	954 861	31 751 007

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

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	130 980	36 327		167 307
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES	130 980	36 327		167 307
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	258 889		258 889	
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	309 203	25 721	43 061	291 863
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	568 092	25 721	301 950	291 863
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { <div style="display: inline-block; vertical-align: middle; margin-left: 5px;"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières </div>	764			764
Sur stocks et en-cours	99 350	78 165	99 350	78 165
Sur comptes clients	28 441	2 244	24 454	6 230
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	128 555	80 409	123 804	85 160
TOTAL GENERAL	827 627	142 457	425 755	544 330

Dont dotations et reprises	<div style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</div> <div style="display: inline-block; vertical-align: middle; margin-left: 5px;"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles </div>	106 130	166 866
		36 327	258 889

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.

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	532 461	513 543	18 917	3,68
TOTAL	532 461	513 543	18 917	3,68

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 823	13 964	6 859	49,12
Emprunts et dettes financières divers	1 328	206	1 122	544,8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 477 909	1 294 434	183 475	14,17
Dettes fiscales et sociales	1 948 064	2 096 287	(148 223)	-7,07
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	3 235	3 456	(222)	-6,42
TOTAL	3 451 359	3 408 348	43 011	1,26

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	327 404	330 484	(3 081)	-0,93
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	327 404	330 484	(3 081)	-0,93

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	202 251	165 038	37 214	22,55
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	202 251	165 038	37 214	22,55

Créances et Dettes

		31/01/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	264 026		264 026
	Clients douteux ou litigieux	12 937	12 937	
	Autres créances clients	1 886 149	1 886 149	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	931	931	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	300 684	300 684	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 113 867	1 113 867	
	Débiteurs divers	460 302	460 302	
	Charges constatées d'avances	327 404	327 404	
TOTAL DES CREANCES		4 366 299	4 102 273	264 026
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2024	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)	13 677 752	2 503 625	9 284 476	1 889 651
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	385 003	385 003		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 848 263	4 848 263		
	Personnel et comptes rattachés	1 329 022	1 329 022		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	642 843	642 843		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	192 479	192 479		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	404 493	404 493		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 498	20 498		
	Groupe et associés (2)	808 847	808 847		
	Autres dettes	265 085	265 085		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	202 251	202 251		
TOTAL DES DETTES		22 776 536	11 602 409	9 284 476	1 889 651
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 300 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 339 504			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2024
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	10 579 185	(993 746)			9 585 439
Report à nouveau		993 746		(993 746)	
Résultat de l'exercice	1 306 519	(1 306 519)		1 608 685	1 608 685
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	130 980			36 327	167 307
TOTAL	34 061 729	(1 306 519)		651 266	33 406 476

Date de l'assemblée générale 06/07/2023

Dividendes attribués 2 300 265

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 1 306 519

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 32 755 210

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 32 755 210

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 (655 253)

Capital social

		31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	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	67 651 012		67 651 012
Production vendue de biens	4 810 134		4 810 134
Production vendue de travaux	500 119		500 119
Production vendue de services	3 433 260		3 433 260
TOTAL	76 394 525		76 394 525

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 376 963	798 192	1 578 770
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		39 886	9 972	29 915
RESULTAT COMPTABLE		2 416 849	808 164	1 608 685

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	31/01/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		10 194 696	
		10 194 696	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE		587 505	
		587 505	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		10 782 201	
(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	31/01/2024
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS	BANQUES	20 750 000	14 627 500
		TOTAL	20 750 000	14 627 500

--

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2024

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	ORGANIC	7 659
	TASCOM	22 904
	PARTICIPATION	209 207
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		239 770

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

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2024

- 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

31/01/2024

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures	14
Professions intermédiaires	26
Employés	179
Ouvriers	
TOTAL	219

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2024

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

Filiales et participations

11

31/01/2024

A. Renseignements détaillés

	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SNC LA GODINIERE	7 622	(29 445)	99,80	764	
SARL FAGNIERES VOYAGES	68 602	105 336	100,00	116 000	116 000
SARL PRIDIS	18 294	1 580 599	99,92	1 514 162	1 514 162
SCI MONT HERY	1 524	73 291	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	327 254		1 129 684	(37 737)	
SARL FAGNIERES VOYAGES		224 037	920 051	9 933	
SARL PRIDIS			5 252 221	(25 730)	
SCI MONT HERY	312 587		130 904	71 767	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

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

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

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

		31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024
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)	81 625 249	77 194 816	81 779 068	74 306 083	76 394 525
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	2 466 481	4 565 356	5 259 979	5 476 807	5 441 016
	Impôts sur les bénéfices	(45 871)	126 616	708 298	677 482	808 164
	Participation des salariés			88 879	114 445	209 207
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	1 051 736	1 295 868	1 114 118	1 306 519	1 608 685
	Résultat distribué		1 503 563			
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	34	60	60	63	60
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	14	17	15	18	22
	Dividende attribué		20			
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	262	258	260	231	219
	Montant de la masse salariale	6 762 934	6 377 058	6 307 224	6 555 193	6 644 801
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 852 912	1 603 705	1 613 777	1 678 610	1 650 890

Eléments concernant les entreprises liées
et les participations

	31/01/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		1 676 926	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		278 257	
Autres créances		1 113 867	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		862 299	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 663	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		70 278	
Autres produits financiers		60 610	
Charges financières			
Charges financières		41 042	
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2024

Total des produits exceptionnels		289 309
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		22 316
GAINS S/SINISTRES LOCATION E. LECLE	11 122	
AUT PROD EXCEPTIONNEL/OP.GESTION	8 337	
PRODUITS EXCEPTIONNELLES / EX ANTER	2 174	
PRODUITS EX ANT CLENTS	683	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 104
PRODUITS CESSION IMMO.FINANC.	4 041	
PRODUITS EXEP DIVERS	4 063	
Reprises sur provisions et transferts de charges		258 889
REPRISE SUR PR RISQUES	258 889	
Total des charges exceptionnelles		40 216
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		945
PERTE SUR SINISTRES LOCATION VUL	1 658	
COVID	(713)	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		2 944
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	2 944	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		36 327
DOT.PROV REGLEMENTEES STOCK	36 327	
Résultat exceptionnel		249 093

Transferts de charges

31/01/2024

REFACTURATION SERVICES EXTERIEURS	280 354
REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONNEL	48 838
TOTAL	329 192

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
DU 11 JUILLET 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2024 s'élevant à 1 608 684,98 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 608 684,98 euros
Un prélèvement sur les réserves	
- sur le compte « autres réserves »	1 197 965,02 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	2 806 650,00 euros
A titre de dividendes	2 806 650,00 euros
Soit 37,80 euros par action	

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 75,60 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 2 806 574,40 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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 2021 :

1 752 300 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

Exercice clos le 31 janvier 2023 :

2 300 265,00 euros, soit 30,98 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 300 203,04 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 61,96 euros

Vote de l'Assemblée Générale du 11 juillet 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente
Céline GUILLOU

CERTIFIÉ CONFORME


CHADIS

**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 2024



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

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00
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 2024, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de 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. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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

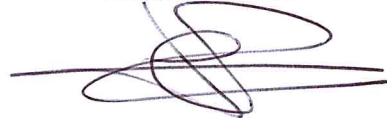
Fait à DURY, le 24 juin 2024

VDB ET ASSOCIES
REPRESENTE PAR :

François GARNIER

A stylized signature in black ink, consisting of a horizontal line with a vertical stroke intersecting it near the left end.

Vincent LE PAGE

A stylized signature in black ink, featuring a circular loop followed by a horizontal line.

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.

Comptes annuels

SAS CHADIS

ROUTE D'EPERNAY
51510 FAGNIERES

Exercice clos le : 31/01/2024

APE : 4711F

SIRET : 30621648200027

Bilan Actif

		31/01/2024			31/01/2023
		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	232 468	173 261	59 207	57 362
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	27 109		27 109	25 432
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 979 116	86 513	2 892 603	2 894 365
	Constructions	40 200 494	23 796 352	16 404 142	18 342 665
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 669 711	5 754 081	1 915 629	2 414 855
	Autres immobilisations corporelles	2 574 826	1 940 801	634 025	546 272
	Immobilisations en cours				
	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	3 582 976		3 582 976	3 575 916
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	264 026		264 026	239 026
TOTAL (II)		59 210 085	31 751 772	27 458 313	29 774 488
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	72 279		72 279	81 147
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 715 088	78 165	6 636 923	6 594 172
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 899 086	6 230	1 892 856	1 804 632
	Autres créances	1 875 783		1 875 783	2 836 290
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	15 001 877		15 001 877	12 041 744
	DISPONIBILITES	3 229 157		3 229 157	3 309 811
	Charges constatées d'avance	327 404		327 404	330 484
	TOTAL (III)	29 120 675	84 395	29 036 280	26 998 281
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		88 330 759	31 836 167	56 494 593	56 772 769

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

SAS VDB et Associés

Bilan Passif

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	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	9 585 439	10 579 185
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 608 685	1 306 519
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	167 307	130 980
	Total des capitaux propres	33 406 476	34 061 729
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques	285 638	299 238
	Provisions pour charges	6 225	268 854
DETTES (1)	Total des provisions	291 863	568 092
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 677 752	13 716 710
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 193 849	1 016 041
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	19 717	19 420
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 848 263	4 091 257
	Dettes fiscales et sociales	2 568 837	2 720 107
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 498	128 467
	Autres dettes	265 085	285 908
	Produits constatés d'avance (1)	202 251	165 038
	Total des dettes	22 796 253	22 142 947
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		56 494 593	56 772 769
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 608 684,98	1 306 519,27
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		11 602 409	10 304 655
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			6 314
(3) Dont emprunts participatifs			

SAS VDS et A.S.

Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat

1/2

			31/01/2024	31/01/2023	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	67 651 012		67 651 012	66 622 870
	Production vendue (Biens)	4 810 134		4 810 134	4 573 843
	Production vendue (Services et Travaux)	3 933 378		3 933 378	3 109 370
	Montant net du chiffre d'affaires	76 394 525		76 394 525	74 306 083
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				61 900
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			496 058	442 790
	Autres produits			624 602	456 730
	Total des produits d'exploitation (1)				77 515 184
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			51 883 830	51 513 420
	Variation de stock			(21 566)	(278 158)
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 957 323	2 829 877
	Variation de stock			8 868	(1 079)
	Autres achats et charges externes			7 390 632	5 837 076
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 242 549	1 293 541
	Salaires et traitements			6 644 801	6 555 193
	Charges sociales du personnel			1 650 890	1 678 610
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 098 257	3 310 577
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			80 409	123 771
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions			25 721	43 061	
Autres charges			152 124	16 526	
Total des charges d'exploitation (2)				75 113 839	72 922 415
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 401 345	2 345 088

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2024	31/01/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 401 345	2 345 088
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)	71 670	40 691
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	382 577	137 768
	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		454 246	178 458
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	478 628	222 779
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		478 628	222 779
RESULTAT FINANCIER		(24 382)	(44 321)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 376 963	2 300 767
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	22 316	285 888
	Sur opérations en capital	8 104	56 264
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	258 889	258 880
	Total des produits exceptionnels	289 309	601 032
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	945	408 456
	Sur opérations en capital	2 944	56 270
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	36 327	338 627
	Total des charges exceptionnelles	40 216	803 353
RESULTAT EXCEPTIONNEL		249 093	(202 320)
PARTICIPATION DES SALAIRES		209 207	114 445
IMPOTS SUR LES BENEFICES		808 164	677 482
TOTAL DES PRODUITS		78 258 739	76 046 993
TOTAL DES CHARGES		76 650 054	74 740 474
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 608 685	1 306 519
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		130 888	95 917
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		41 042	64 839

Etats financiers au 31/01/2024

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 **56 494 593** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **78 258 739** euros et un total **charges** de **76 650 054** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 608 685** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024**.
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 78 165 € a été constatée au 31/01/2024.

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 31/01/2024.

Une provision pour hausse des prix de 167 267 € a été comptabilisée au 31/01/2024.

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 6 230 € a été constatée au 31/01/2024.

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 31/01/2024.

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 3.51 %.

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 587 505 € au 31/01/2024.

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	331 623		83 120	40 721	114 445	259 577
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	331 623		83 120	40 721	114 445	259 577
CORPORELLES	Terrains	2 993 812				14 696	2 979 116
	Constructions sur sol propre	34 656 541		215 182		40 618	34 831 105
	sur sol d'autrui	1 399 622					1 399 622
	instal. agencet aménagement	3 962 205		18 000		10 438	3 969 767
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 782 779		135 837		248 905	7 669 711
	Instal., agencement, aménagement divers	380 811				35 544	345 266
	Matériel de transport	298 179		253 406			551 585
	Matériel de bureau, mobilier	2 082 989		85 199		490 213	1 677 974
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 556 938		707 623		840 416	53 424 146
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 679 359					1 679 359
	Autres titres immobilisés	3 575 916		10 004		2 944	3 582 976
	Prêts et autres immobilisations financières	239 026		25 000			264 026
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 494 302		35 004		2 944	5 526 362
TOTAL		59 382 863		825 748	40 721	957 805	59 210 085

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	248 829	38 877	114 445	173 261
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	248 829	38 877	114 445	173 261
CORPORELLES	Terrains	99 448	1 761	14 696	86 513
	Constructions sur sol propre	15 970 729	1 484 033	40 000	17 414 762
	sur sol d'autrui	608 288	150 520		758 808
	instal. agencement aménagement	5 096 687	537 151	11 056	5 622 782
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 367 924	635 062	248 905	5 754 081
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	255 603	32 367	35 544	252 425
	Matériel de transport	88 585	96 418		185 003
	Matériel de bureau, mobilier	1 871 518	122 068	490 213	1 503 373
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		29 358 782	3 059 380	840 416	31 577 746
TOTAL		29 607 611	3 098 257	954 861	31 751 007

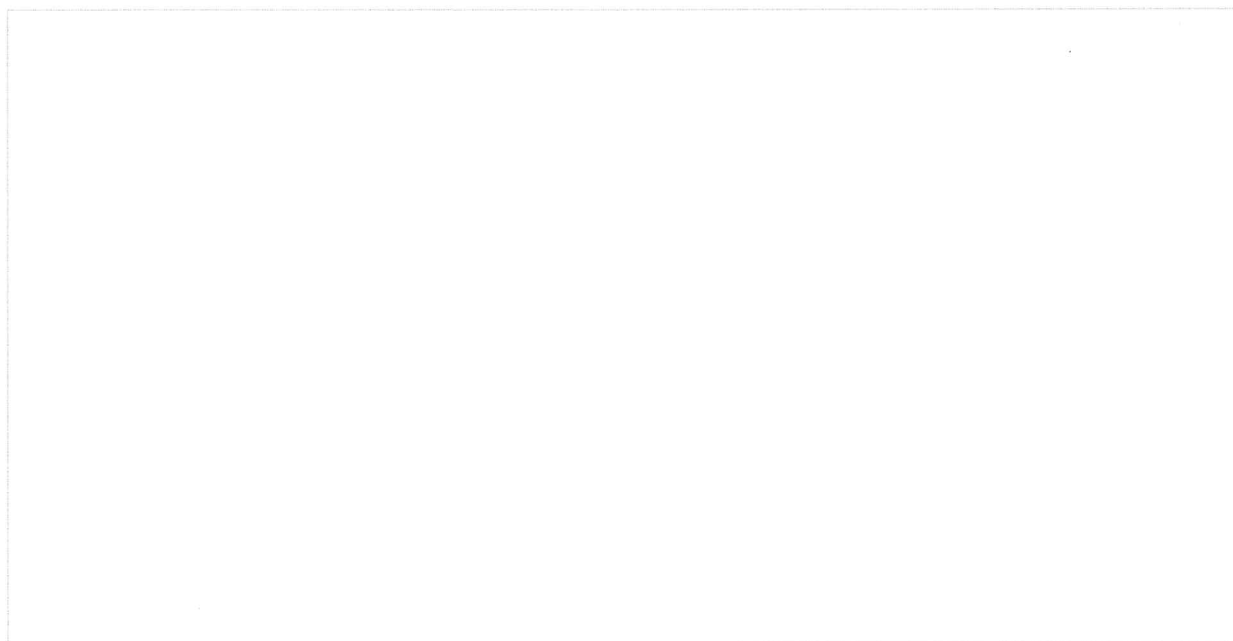
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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 Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	130 980	36 327		167 307
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		130 980	36 327		167 307
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	258 889		258 889	
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres		309 203	25 721	43 061	291 863
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	568 092	25 721	301 950	291 863
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	99 350	78 165	99 350	78 165
	Sur comptes clients	28 441	2 244	24 454	6 230
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	128 555	80 409	123 804	85 160
TOTAL GENERAL		827 627	142 457	425 755	544 330
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			106 130 36 327	166 866 258 889	
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.					

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	532 461	513 543	18 917	3,68
TOTAL	532 461	513 543	18 917	3,68

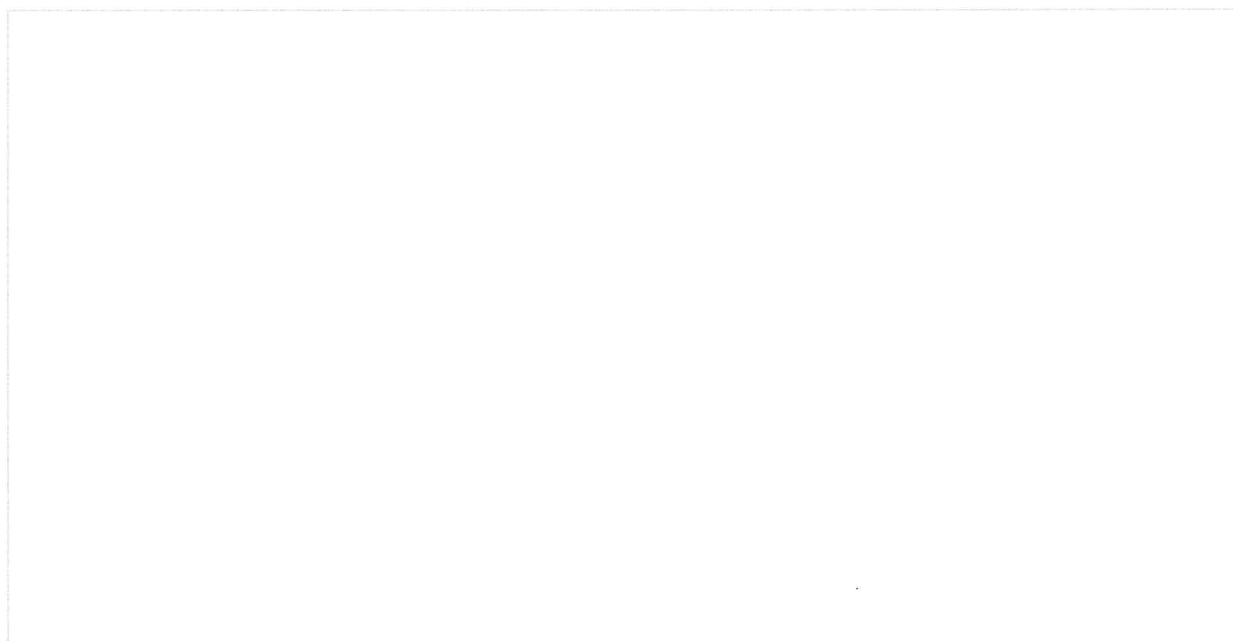


Charges à payer (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 823	13 964	6 859	49,12
Emprunts et dettes financières divers	1 328	206	1 122	544,8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 477 909	1 294 434	183 475	14,17
Dettes fiscales et sociales	1 948 064	2 096 287	(148 223)	-7,07
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	3 235	3 456	(222)	-6,42
TOTAL	3 451 359	3 408 348	43 011	1,26

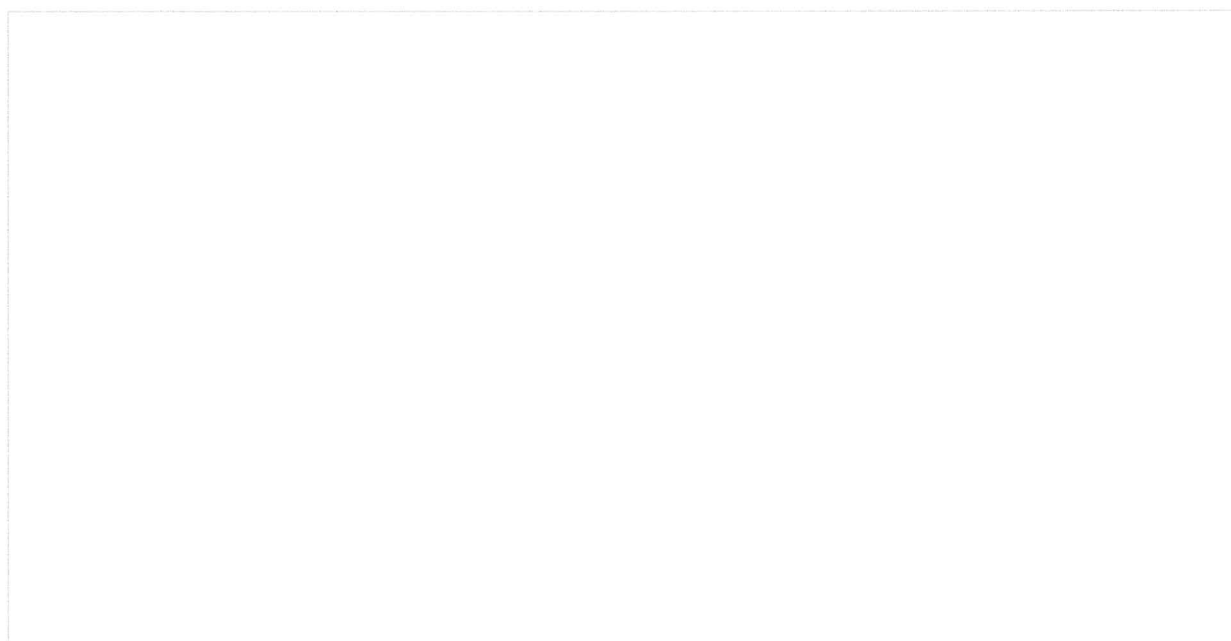
Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	327 404	330 484	(3 081)	-0,93
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	327 404	330 484	(3 081)	-0,93



Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	202 251	165 038	37 214	22,55
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	202 251	165 038	37 214	22,55



Créances et Dettes

		31/01/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	264 026		264 026
	Clients douteux ou litigieux	12 937	12 937	
	Autres créances clients	1 886 149	1 886 149	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	931	931	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	300 684	300 684	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 113 867	1 113 867	
	Débiteurs divers	460 302	460 302	
	Charges constatées d'avances	327 404	327 404	
TOTAL DES CREANCES		4 366 299	4 102 273	264 026
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2024	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	13 677 752	2 503 625	9 284 476	1 889 651
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	385 003	385 003		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 848 263	4 848 263		
	Personnel et comptes rattachés	1 329 022	1 329 022		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	642 843	642 843		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	192 479	192 479		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	404 493	404 493		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 498	20 498		
	Groupe et associés (2)	808 847	808 847		
	Autres dettes	265 085	265 085		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	202 251	202 251		
TOTAL DES DETTES		22 776 536	11 602 409	9 284 476	1 889 651
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 300 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 339 504			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2024
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	10 579 185	(993 746)			9 585 439
Report à nouveau		993 746		(993 746)	
Résultat de l'exercice	1 306 519	(1 306 519)		1 608 685	1 608 685
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	130 980			36 327	167 307
TOTAL	34 061 729	(1 306 519)		651 266	33 406 476

Date de l'assemblée générale 06/07/2023

Dividendes attribués 2 300 265

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 1 306 519

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 32 755 210

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 32 755 210

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 (655 253)

SAS VDB et ASSOCIES

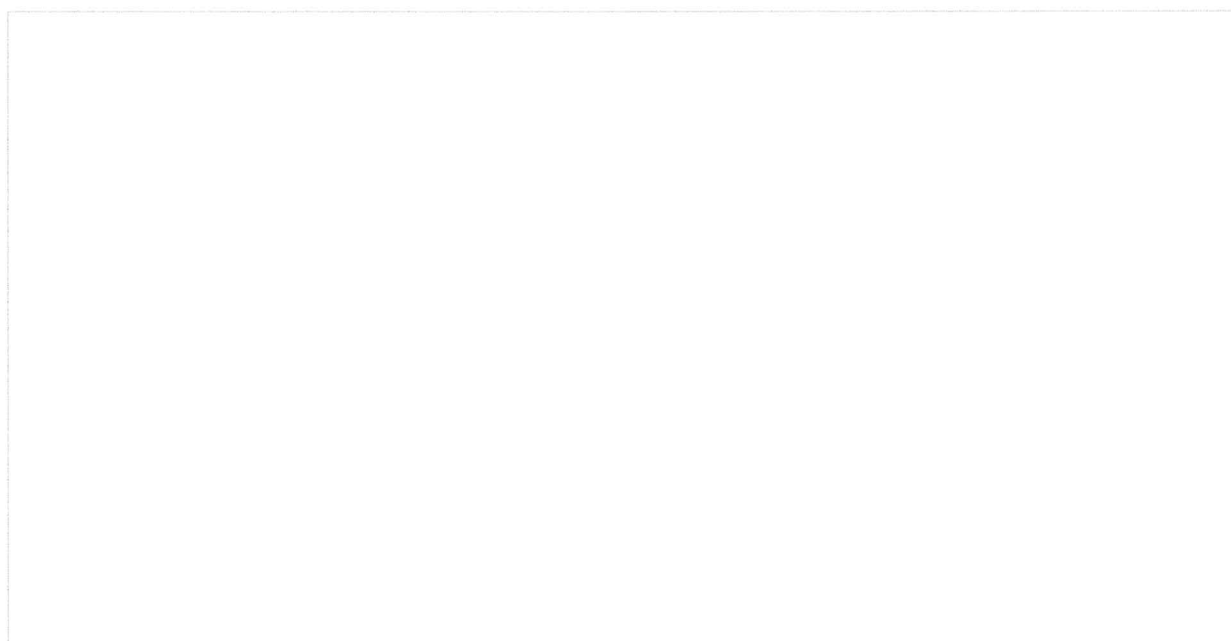
FIDUCIAIRE RHENANE
Société auxiliaire aux

Capital social

		31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	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	67 651 012		67 651 012
Production vendue de biens	4 810 134		4 810 134
Production vendue de travaux	500 119		500 119
Production vendue de services	3 433 260		3 433 260
TOTAL	76 394 525		76 394 525



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	2 376 963	798 192	1 578 770
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	39 886	9 972	29 915
RESULTAT COMPTABLE	2 416 849	808 164	1 608 685

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	31/01/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		10 194 696	
		10 194 696	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE		587 505	
		587 505	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		10 782 201	
(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	31/01/2024
EMPRUNTS	SELON ET AT DES ENGAGEMENTS	BANQUES	20 750 000	14 627 500
		TOTAL	20 750 000	14 627 500

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2024

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	ORGANIC	7 659
	TASCOM	22 904
	PARTICIPATION	209 207
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		239 770

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

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2024

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

31/01/2024

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	14	
	Professions intermédiaires	26	
	Employés	179	
	Ouvriers		
	TOTAL	219	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2024

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

Filiales et participations

1 1

31/01/2024

	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	(29 445)	99,80	764	
SARL FAGNIERES VOYAGES	68 602	105 336	100,00	116 000	116 000
SARL PRIDIS	18 294	1 580 599	99,92	1 514 162	1 514 162
SCI MONT HERY	1 524	73 291	100,00	46 000	46 000
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SNC LA GODINIERE	327 254		1 129 684	(37 737)	
SARL FAGNIERES VOYAGES		224 037	920 051	9 933	
SARL PRIDIS			5 252 221	(25 730)	
SCI MONT HERY	312 587		130 904	71 767	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

SAS VDB et ASSOCIES

FIDUCIAIRE RHENANE
Commissaire aux Comptes

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

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

		31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024
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)	81 625 249	77 194 816	81 779 068	74 306 083	76 394 525
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	2 466 481	4 565 356	5 259 979	5 476 807	5 441 016
	Impôts sur les bénéfices	(45 871)	126 616	708 298	677 482	808 164
	Participation des salariés			88 879	114 445	209 207
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	1 051 736	1 295 868	1 114 118	1 306 519	1 608 685
	Résultat distribué		1 503 563			
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	34	60	60	63	60
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	14	17	15	18	22
	Dividende attribué		20			
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	262	258	260	231	219
	Montant de la masse salariale	6 762 934	6 377 058	6 307 224	6 555 193	6 644 801
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 852 912	1 603 705	1 613 777	1 678 610	1 650 890

SAS VDB et ASSOCIES

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		1 676 926	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		278 257	
Autres créances		1 113 867	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		862 299	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 663	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		70 278	
Autres produits financiers		60 610	
Charges financières			
Charges financières		41 042	
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2024

Total des produits exceptionnels		289 309
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		22 316
GAINS S/SINISTRES LOCATION E. LECLE	11 122	
AUT PROD EXCEPTIONNEL/OP.GESTION	8 337	
PRODUITS EXCEPTIONNELLES / EX ANTER	2 174	
PRODUITS EX ANT CLENTS	683	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 104
PRODUITS CESSION IMMO.FINANC.	4 041	
PRODUITS EXEP DIVERS	4 063	
Reprises sur provisions et transferts de charges		258 889
REPRISE SUR PR RISQUES	258 889	
Total des charges exceptionnelles		40 216
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		945
PERTE SUR SINISTRES LOCATION VUL	1 658	
COVID	(713)	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		2 944
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	2 944	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		36 327
DOT.PROV REGLEMENTEES STOCK	36 327	
Résultat exceptionnel		249 093

Transferts de charges

31/01/2024	
REFACTORATION SERVICES EXTERIEURS	280 354
REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONNEL	48 838
TOTAL	329 192