

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00617

Numéro SIREN : 348 284 597

Nom ou dénomination : VERNET-DIS

Ce dépôt a été enregistré le 25/10/2018 sous le numéro de dépôt B2018/010444

SAS VERNET DISTRIBUTION

2130 AVENUE DU LANGUEDOC
66000 PERPIGNAN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/01/2018

COGEC

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES

SARL au capital de 77500 €

14 Rue Ernest Cognacq - 11100 NARBONNE
Tél : 04 68 90 32 32 - Fax : 04 68 90 32 30

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	289 510	260 716	28 794	41 464	- 12 670
Fonds commercial	232 764		232 764	232 764	
Autres immobilisations incorporelles	30 953	16 900	14 053	7 050	7 003
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	5 211 885	269 002	4 942 882	4 983 232	- 40 350
Constructions	30 916 969	20 958 172	9 958 796	6 944 620	3 014 176
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 794 917	2 449 350	345 567	301 436	44 131
Autres immobilisations corporelles	6 879 366	4 548 283	2 331 083	2 690 113	- 359 030
Immobilisations en cours	38 820		38 820	3 383 166	-3 344 346
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	17 144 538		17 144 538	17 144 538	
Créances rattachées à des participations	112 190		112 190	349 920	- 237 730
Autres titres immobilisés	1 708 090		1 708 090	1 462 078	246 012
Prêts	81 245		81 245	106 632	- 25 387
Autres immobilisations financières	23 890		23 890	6 390	17 500
TOTAL (I)	65 465 134	28 502 423	36 962 710	37 653 403	- 690 693
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 655 410	34 873	8 620 538	9 696 072	-1 075 534
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	278 881	16 284	262 597	205 502	57 095
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	17 146		17 146	6 171	10 975
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	220 982		220 982	172 091	48 891
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 278 303	475	6 277 828	5 197 940	1 079 888
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	2 000 000		2 000 000	2 000 000	
Disponibilités	3 625 494		3 625 494	6 211 090	-2 585 596
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	1 200 239		1 200 239	853 778	346 461
TOTAL (II)	22 276 455	51 631	22 224 824	24 342 644	-2 117 820
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	87 741 589	28 554 055	59 187 534	61 996 047	-2 808 513

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000	500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	50 900	50 900	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	50 000	50 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	15 229 663	16 143 289	- 913 626
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	2 496 182	2 286 374	209 808
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 646 838	1 399 288	247 550
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	19 973 583	20 429 851	- 456 268
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	140 000	140 000	
Provisions pour charges	61 295	48 139	13 156
TOTAL (III)	201 295	188 139	13 156
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	23 873 231	26 416 588	-2 543 357
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	100 991	109 954	- 8 963
. Associés	424	795	- 371
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 415	37 774	- 15 359
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 760 105	9 408 894	351 211
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 270 599	2 329 680	- 59 081
. Organismes sociaux	1 321 934	1 316 506	5 428
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	382	185 923	- 185 541
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 376 317	1 304 102	72 215
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 208	15 744	6 464
Autres dettes	249 691	237 344	12 347
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	14 359	14 753	- 394
TOTAL (IV)	39 012 656	41 378 057	-2 365 401
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	59 187 534	61 996 047	-2 808 513

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	126 901 479		126 901 479	122 965 399	3 936 080
Production vendue biens					3,20
Production vendue services	942 496	-197	942 299	812 696	129 603
Chiffres d'affaires Nets	127 843 974	-197	127 843 778	123 778 096	4 065 682
					3,28
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			27 906	1 239	26 667
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			930 841	925 580	5 261
Autres produits			1 191 099	1 112 121	78 978
Total des produits d'exploitation (I)			129 993 624	125 817 035	4 176 589
					3,32
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			100 841 524	99 662 972	1 178 552
Variation de stock (marchandises)			1 092 914	-634 691	1 727 605
Achats de matières premières et autres approvisionnements			497 256	415 461	81 795
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					19,69
Autres achats et charges externes			6 932 042	6 494 422	437 620
Impôts, taxes et versements assimilés			2 558 962	2 553 238	5 724
Salaires et traitements			9 239 172	8 825 109	414 063
Charges sociales			2 370 849	2 355 278	15 571
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 964 151	1 803 446	160 705
Dotations aux provisions sur immobilisations					8,91
Dotations aux provisions sur actif circulant			51 631	64 802	- 13 171
Dotations aux provisions pour risques et charges			27 156	3 855	23 301
Autres charges			22 507	4 181	18 326
Total des charges d'exploitation (II)			125 598 164	121 548 073	4 050 091
					3,33
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			4 395 460	4 268 962	126 498
					2,96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances			459	79	380
Autres intérêts et produits assimilés			46 639	118 901	- 72 262
Reprises sur provisions et transferts de charges					481,01
Différences positives de change					-60,77
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			47 098	118 980	- 71 882
					-60,42
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			396 871	366 785	30 086
Différences négatives de change					8,20
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			244		244
					N/S
Total des charges financières (VI)			397 115	366 785	30 330
					8,27
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-350 017	-247 805	- 102 212
					41,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			4 045 443	4 021 157	24 286
					0,60

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	637 132	5 512 741	-4 875 609	-88,44
Reprises sur provisions et transferts de charges	20 285	20 285		0,00
Total des produits exceptionnels (VII)	657 417	5 533 025	-4 875 608	-88,12
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60	62	- 2	-3,23
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	310 341	5 285 297	-4 974 956	-94,13
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	277 077	267 835	9 242	3,45
Total des charges exceptionnelles (VIII)	587 478	5 553 195	-4 965 717	-89,42
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	69 939	-20 169	90 108	446,76
Participation des salariés (IX)	853 155	874 485	- 21 330	-2,44
Impôts sur les bénéfices (X)	766 046	840 129	- 74 083	-8,82
Total des Produits (I+III+V+VII)	130 698 139	131 469 041	- 770 902	-0,59
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	128 201 958	129 182 667	- 980 709	-0,76
RESULTAT NET	2 496 182	2 286 374	209 808	9,18
Dont Crédit-bail mobilier	46 235	48 465	- 2 230	-4,60
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018 dont le total est de 59 187 533,98 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 496 181,69 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Le CICE a été comptabilisé en 649000 pour 570669 et utilisé pour l'investissement

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	257 572	20 044		277 616
Terrains	228 652	40 350		269 002
Constructions sur sol propre	19 556 624	1 239 035		20 795 658
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	147 099	15 415		162 514
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 902 290	117 029	569 968	2 449 350
Installations générales, agencements divers	2 372 884	466 698		2 839 582
Matériel de transport	29 552		29 400	152
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 695 648	74 822	61 922	1 708 549
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	26 932 749	1 953 349	661 290	28 224 808
TOTAL GENERAL	27 190 321	1 973 393	661 290	28 502 423

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	20 044				
Terrains	40 350				
Constructions sur sol propre	1 239 035			86 412	20 285
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	15 415			0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	117 029				
Installations générales, agencements divers	466 698				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	74 822				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 953 349			86 412	20 285
TOTAL GENERAL	1 973 393			86 412	20 285

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	112 190		112 190
Prêts	81 245		81 245
Autres immobilisations financières	23 890		23 890
Clients douteux ou litigieux	28 302	28 302	
Autres créances clients	250 578	250 578	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	17 146	17 146	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	220 982	220 982	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	301 547	301 547	
- Divers	95 604	95 604	
Groupe et associés	2 951 318	2 951 318	
Débiteurs divers	2 929 834	2 929 834	
Charges constatées d'avance	1 200 239	1 200 239	
TOTAL GENERAL	8 212 875	7 995 551	217 325
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	23 873 231	3 175 149	7 982 681	12 715 401
Emprunts et dettes financières divers	100 991	100 991		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 760 105	9 760 105		
Personnel et comptes rattachés	2 270 599	2 270 599		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 321 934	1 321 934		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	382	382		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 376 317	1 376 317		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 208	22 208		
Groupe et associés	424	424		
Autres dettes	249 691	249 691		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	14 359	14 359		
TOTAL GENERAL	38 990 241	18 292 159	7 982 681	12 715 401
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 059 609			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	2 718 972
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 789
TOTAL	2 725 762

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 602
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 672 620
Dettes fiscales et sociales	3 757 889
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	215 825
TOTAL	5 673 936

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 200 239	14 359
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 200 239	14 359

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	126 901 479
Ventes de produits finis	
Prestations de services	942 299
TOTAL	127 843 778

Répartition par marché géographique	Montant
France	127 843 974
Etranger	-197
TOTAL	127 843 778

Incidences des évaluations dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice	2 496 182
Impôts sur les bénéfices	766 046
Résultat avant impôts	3 262 228
Variation des provisions règlementées :	256 792
Autres évaluations dérogatoires :	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	3 519 020

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	18 156
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	18 156

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	56	
Employés	327	
Ouvriers		
TOTAL	389	

Commentaires :

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS CHRISAB

Tableau des filiales et participations 18

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SCI LES DUNES	2 000	7 369 218	100	16 121 800	16 121 800			2 598 078	480 463	
EURL PHIJO II	8 000	161 174	100	7 622	7 622	90 000			-40 560	
EURL VD VOYAGES	100 000	-63 552	100	100 000	100 000			512 052	4 599	
EURL WEIMAR	8 000	11 146	100	8 000	8 000	1 110 000		206 788	190	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

VERNET-DIS
Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 2130, Avenue du Languedoc, 66000 PERPIGNAN
348 284 597 RCS PERPIGNAN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 JUILLET 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2018 s'élevant à 2 496 182 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes	3 200 000 euros
soit 64,00 euros par action	
prélevé sur le bénéfice de l'exercice à hauteur de 2 496 182 euros et sur le compte « Autres réserves » à hauteur de 703 818 euros	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et avant le 31 octobre 2018.

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

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- 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 responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.



Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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 2015 :

5 400 000,00 euros, soit 108,00 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 5 400 000,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2016 :

3 200 000,00 euros, soit 64,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 200 000,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2017 :

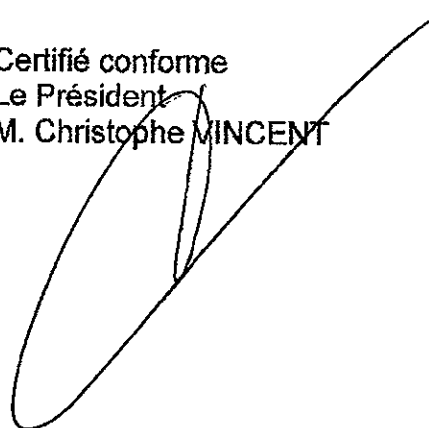
3 200 000,00 euros, soit 64,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 200 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13/07/2018

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

Certifié conforme
Le Président
M. Christophe MINCENT





midi CENTRE

EXPERTS COMPTABLES

COMMISSAIRES AUX COMPTES

CABINET DE CONSEILS ASSOCIÉS

**SAS VERNET-DIS
2130 Avenue du Languedoc
66000 PERPIGNAN**

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

Exercice clos le 31 janvier 2018

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE

AU CAPITAL DE 183 000 EUROS

RCS TOULOUSE 427 280 441 . APE 6920Z

SIRET : 427 280 441 000 28

Société d'Expertise Comptable inscrite aux tableaux

de l'Ordre de la Région de Toulouse Midi-Pyrénées

et de l'Ordre de la Région de Montpellier.

Société de Commissariat aux comptes

membre de la compagnie régionale de Toulouse

"La Tour Raynalde"

4, Boulevard d'Estourmel

12000 RODEZ

Téléphone 05 65 73 71 22

Télécopieur 05 65 68 59 55

**41, rue du Village d'entreprises
Bât. 8**

31670 LABÈGE

Téléphone 05 61 19 03 60

Télécopieur 05 61 19 03 69



**SAS VERNET-DIS
2130 Avenue du Languedoc
66000 PERPIGNAN**

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

Exercice clos le 31 janvier 2018

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2018, 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 cet exercice.



midiCENTRE

EXPERTS COMPTABLES COMMISSAIRES AUX COMPTES CABINET DE CONSEILS ASSOCIÉS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 183 000 EUROS • RCS TOULOUSE 427 280 441 • APE 741C • SIRET 427 280 441 000 28

Société d'Expertise Comptable inscrite aux tableaux de l'Ordre de la Région de Toulouse MEMLDordogne et de l'Ordre de la Région de Montpellier • Société de Commerce et de Conseil



Fondement de l'opinion

Référentiel 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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er février 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'assemblée générale

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L.225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.



midi CENTRE

EXPERTS COMPTABLES COMMISSAIRES AUX COMPTES CABINET DE CONSEILS ASSOCIÉS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 183 000 EUROS • RCS TOULOUSE 427 280 441 • APE 741C • SIRET 427 280 441 000 28

Société d'Evénementiel Financier inscrite aux tableaux de l'Ordre de la Région de Toulouse 1833 Boulevard de la République 31000 Toulouse



Responsabilité 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 résultant d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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.

Fait à Toulouse-Labège, le 29 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes

CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI CENTRE

Patrick FEHR, Associé



midi CENTRE

EXPERTS COMPTABLES COMMISSAIRES AUX COMPTES CABINET DE CONSEILS ASSOCIÉS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 183 000 EUROS • RCS TOULOUSE 427 280 441 • APE 741C • SIRET 427 280 441 000 28

Société d'Expertise Comptable Inscrite aux Tableaux de l'Ordre des Experts des Comptes de Toulouse 33145 Boulevard de la République de Toulouse 31000

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	289 510	260 716	28 794	41 464	- 12 670
Fonds commercial	232 764		232 764	232 764	
Autres immobilisations incorporelles	30 953	16 900	14 053	7 050	7 003
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	5 211 885	269 002	4 942 882	4 983 232	- 40 350
Constructions	30 916 969	20 958 172	9 958 796	6 944 620	3 014 176
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 794 917	2 449 350	345 567	301 436	44 131
Autres immobilisations corporelles	6 879 366	4 548 283	2 331 083	2 690 113	- 359 030
Immobilisations en cours	38 820		38 820	3 383 166	-3 344 346
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	17 144 538		17 144 538	17 144 538	
Créances rattachées à des participations	112 190		112 190	349 920	- 237 730
Autres titres immobilisés	1 708 090		1 708 090	1 462 078	246 012
Prêts	81 245		81 245	106 632	- 25 387
Autres immobilisations financières	23 890		23 890	6 390	17 500
TOTAL (I)	65 465 134	28 502 423	36 962 710	37 653 403	- 690 693
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 655 410	34 873	8 620 538	9 696 072	-1 075 534
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	278 881	16 284	262 597	205 502	57 095
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	17 146		17 146	6 171	10 975
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	220 982		220 982	172 091	48 891
. Autres	6 278 303	475	6 277 828	5 197 940	1 079 888
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	2 000 000		2 000 000	2 000 000	
Disponibilités	3 625 494		3 625 494	6 211 090	-2 585 596
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	1 200 239		1 200 239	853 778	346 461
TOTAL (II)	22 276 455	51 631	22 224 824	24 342 644	-2 117 820
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	87 741 589	28 554 055	59 187 534	61 996 047	-2 808 513

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000	500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	50 900	50 900	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	50 000	50 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	15 229 663	16 143 289	- 913 626
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	2 496 182	2 286 374	209 808
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 646 838	1 399 288	247 550
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	19 973 583	20 429 851	- 456 268
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	140 000	140 000	
Provisions pour charges	61 295	48 139	13 156
TOTAL (III)	201 295	188 139	13 156
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	23 873 231	26 416 588	-2 543 357
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	100 991	109 954	- 8 963
. Associés	424	795	- 371
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 415	37 774	- 15 359
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 760 105	9 408 894	351 211
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 270 599	2 329 680	- 59 081
. Organismes sociaux	1 321 934	1 316 506	5 428
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	382	185 923	- 185 541
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 376 317	1 304 102	72 215
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 208	15 744	6 464
Autres dettes	249 691	237 344	12 347
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	14 359	14 753	- 394
TOTAL (IV)	39 012 656	41 378 057	-2 365 401
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	59 187 534	61 996 047	-2 808 513

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/01/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2017 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	126 901 479		126 901 479	122 965 399	3 936 080	3,20
Production vendue biens						
Production vendue services	942 496	-197	942 299	812 696	129 603	15,95
Chiffres d'affaires Nets	127 843 974	-197	127 843 778	123 778 096	4 065 682	3,28
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			27 906	1 239	26 667	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			930 841	925 580	5 261	0,57
Autres produits			1 191 099	1 112 121	78 978	7,10
Total des produits d'exploitation (I)			129 993 624	125 817 035	4 176 589	3,32
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			100 841 524	99 662 972	1 178 552	1,18
Variation de stock (marchandises)			1 092 914	-634 691	1 727 605	272,20
Achats de matières premières et autres approvisionnements			497 256	415 461	81 795	19,69
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			6 932 042	6 494 422	437 620	6,74
Impôts, taxes et versements assimilés			2 558 962	2 553 238	5 724	0,22
Salaires et traitements			9 239 172	8 825 109	414 063	4,69
Charges sociales			2 370 849	2 355 278	15 571	0,66
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 964 151	1 803 446	160 705	8,91
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			51 631	64 802	- 13 171	-20,32
Dotations aux provisions pour risques et charges			27 156	3 855	23 301	604,44
Autres charges			22 507	4 181	18 326	438,32
Total des charges d'exploitation (II)			125 598 164	121 548 073	4 050 091	3,33
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			4 395 460	4 268 962	126 498	2,96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances			459	79	380	481,01
Autres intérêts et produits assimilés			46 639	118 901	- 72 262	-60,77
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			47 098	118 980	- 71 882	-60,42
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			396 871	366 785	30 086	8,20
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			244		244	N/S
Total des charges financières (VI)			397 115	366 785	30 330	8,27
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-350 017	-247 805	- 102 212	41,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			4 045 443	4 021 157	24 286	0,60

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	637 132	5 512 741	-4 875 609	-88,44
Reprises sur provisions et transferts de charges	20 285	20 285		0,00
Total des produits exceptionnels (VII)	657 417	5 533 025	-4 875 608	-88,12
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60	62	- 2	-3,23
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	310 341	5 285 297	-4 974 956	-94,13
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	277 077	267 835	9 242	3,45
Total des charges exceptionnelles (VIII)	587 478	5 553 195	-4 965 717	-89,42
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	69 939	-20 169	90 108	446,76
Participation des salariés (IX)	853 155	874 485	- 21 330	-2,44
Impôts sur les bénéfices (X)	766 046	840 129	- 74 083	-8,82
Total des Produits (I+III+V+VII)	130 698 139	131 469 041	- 770 902	-0,59
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	128 201 958	129 182 667	- 980 709	-0,76
RESULTAT NET	2 496 182	2 286 374	209 808	9,18
Dont Crédit-bail mobilier	46 235	48 465	- 2 230	-4,60
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018 dont le total est de 59 187 533,98 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 496 181,69 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Dettes garanties par sûretés réelles
- Incidences des évaluations dérogatoires
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Le CICE a été comptabilisé en 649000 pour 570669- et utilisé pour l'investissement

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels Informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage Industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 570669→

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement 570669-

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	538 849		14 377
Terrains	5 211 885		
Constructions sur sol propre	26 402 879		4 268 626
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	245 463		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 203 726		161 159
Autres installations, agencements, aménagements	4 911 436		152 256
Matériel de transport	29 552		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 847 209		30 234
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 383 166		-3 344 346
Avances et acomptes			
TOTAL	45 235 316		1 267 929
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	17 494 458		
Autres titres immobilisés	1 462 078		293 231
Prêts et autres immobilisations financières	113 022		17 500
TOTAL	19 069 558		310 731
TOTAL GENERAL	64 843 724		1 593 037

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			553 226	553 226
Terrains			5 211 885	5 211 885
Constructions sur sol propre			30 671 505	30 671 505
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			245 463	245 463
Installations techniques, matériel et outillages industriels		569 968	2 794 917	2 794 917
Autres installations, agencements, aménagements			5 063 692	5 063 692
Matériel de transport		29 400	152	152
Matériel de bureau, informatique, mobilier		61 922	1 815 522	1 815 522
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			38 820	38 820
Avances et acomptes				
TOTAL		661 290	45 841 956	45 841 956
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		237 730	17 256 728	17 256 728
Autres titres immobilisés		47 219	1 708 090	1 708 090
Prêts et autres immobilisations financières		25 388	105 135	105 135
TOTAL		310 337	19 069 952	19 069 952
TOTAL GENERAL		971 627	65 465 134	65 465 134

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	257 572	20 044		277 616
Terrains	228 652	40 350		269 002
Constructions sur sol propre	19 556 624	1 239 035		20 795 658
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	147 099	15 415		162 514
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 902 290	117 029	569 968	2 449 350
Installations générales, agencements divers	2 372 884	466 698		2 839 582
Matériel de transport	29 552		29 400	152
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 695 648	74 822	61 922	1 708 549
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	26 932 749	1 953 349	661 290	28 224 808
TOTAL GENERAL	27 190 321	1 973 393	661 290	28 502 423

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	20 044				
Terrains	40 350				
Constructions sur sol propre	1 239 035			86 412	20 285
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	15 415			0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	117 029				
Installations générales, agencements divers	466 698				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	74 822				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 953 349			86 412	20 285
TOTAL GENERAL	1 973 393			86 412	20 285

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	1 399 288	267 835	20 285	1 646 838
TOTAL Provisions réglementées	1 399 288	267 835	20 285	1 646 838
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	140 000 48 139	 13 156 14 000	 14 000	140 000 61 295
TOTAL Provisions	188 139	27 156	14 000	201 295
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	 52 252 12 550	 34 873 16 284 475	 52 252 12 550	 34 873 16 284 475
TOTAL Dépréciations	64 802	51 631	64 802	51 631
TOTAL GENERAL	1 652 229	346 622	99 087	1 899 764
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		78 787 267 835	78 802 20 285	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	112 190		112 190
Prêts	81 245		81 245
Autres immobilisations financières	23 890		23 890
Clients douteux ou litigieux	28 302	28 302	
Autres créances clients	250 578	250 578	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	17 146	17 146	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	220 982	220 982	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	301 547	301 547	
- Divers	95 604	95 604	
Groupe et associés	2 951 318	2 951 318	
Débiteurs divers	2 929 834	2 929 834	
Charges constatées d'avance	1 200 239	1 200 239	
TOTAL GENERAL	8 212 875	7 995 551	217 325
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	23 873 231	3 175 149	7 982 681	12 715 401
Emprunts et dettes financières divers	100 991	100 991		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 760 105	9 760 105		
Personnel et comptes rattachés	2 270 599	2 270 599		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 321 934	1 321 934		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	382	382		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 376 317	1 376 317		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 208	22 208		
Groupe et associés	424	424		
Autres dettes	249 691	249 691		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	14 359	14 359		
TOTAL GENERAL	38 990 241	18 292 159	7 982 681	12 715 401
Emprunts souscrits en cours d'exercice	516 328			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 059 609			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	17 144 538		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	3 856 325		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	2 718 972
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 789
TOTAL	2 725 762

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 602
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 672 620
Dettes fiscales et sociales	3 757 889
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	215 825
TOTAL	5 673 936

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 200 239	14 359
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 200 239	14 359

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	126 901 479
Ventes de produits finis	
Prestations de services	942 299
TOTAL	127 843 778

Répartition par marché géographique	Montant
France	127 843 974
Etranger	-197
TOTAL	127 843 778

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	4 045 443	
Résultat exceptionnel (et participation)	69 939	
Résultat comptable	2 496 182	766 046

Commentaires :

Dettes garanties par des sûretés réelles

[illegible]

Incidences des évaluations dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice	2 496 182
Impôts sur les bénéfices	766 046
Résultat avant impôts	3 262 228
Variation des provisions règlementées :	256 792
Autres évaluations dérogatoires :	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	3 519 020

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Autres :	329 102
TOTAL	329 102
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Commentaires :

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	18 156
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	18 156

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	56	
Employés	327	
Ouvriers		
TOTAL	389	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires :

Il n'a pas été constitué de provision pour l'IDR

L'IDR acquise au 31/01/2018 pour les salariés âgés de plus de plus de 50 ans est de 276 730-.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS CHRISAB

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des indications / Périodes	31/01/2018	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015	31/01/2014
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
b) Nombre d'actions émises	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	127 843 778	123 778 096	124 534 618	125 989 780	127 719 061
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	5 483 155	5 171 456	5 263 982	5 320 132	5 656 119
c) Impôt sur les bénéfices	766 046	840 129	912 964	951 066	1 069 339
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	4 717 110	4 331 327	4 351 018	4 369 066	4 586 780
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	2 496 182	2 286 374	2 304 825	2 456 460	2 410 712
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	853 155	874 485	878 643	883 132	911 423
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	94	87	87	87	92
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	50	46	46	49	48
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	389	355	331	308	339
b) Montant de la masse salariale	9 239 172	8 825 109	8 641 228	8 637 314	8 717 453
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	2 370 849	2 355 278	2 298 044	2 339 268	2 411 368

Observations complémentaires

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SCII LES DUNES	2 000	7 369 218	100,00	16 121 800	121 800			2 598 078	480 463	
EURL PHIJO 2	8 000	161 174	100,00	7 622	7 622	90 000			-40 560	
EURL VD VOYAGES	100 000	-63 552	100,00	100 000	100 000			512 052	4 599	
EURL WEIMAR	8 000	11 146	100,00	8 000	8 000	1 110 000		206 788	190	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires