

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 17/09/2019 sous le numéro de dépôt B2019/009472

SAS VERNET DISTRIBUTION

2130 AVENUE DU LANGUEDOC
66000 PERPIGNAN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/01/2019

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2018 (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	295 128	273 013	22 116	28 794	- 6 678
Fonds commercial	232 764		232 764	232 764	
Autres immobilisations incorporelles	30 953	20 762	10 191	14 053	- 3 862
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	5 211 885	309 353	4 902 532	4 942 882	- 40 350
Constructions	30 941 636	22 240 007	8 701 629	9 958 796	-1 257 167
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 911 554	2 477 015	434 539	345 567	88 972
Autres immobilisations corporelles	6 876 643	4 938 231	1 938 411	2 331 083	- 392 672
Immobilisations en cours	5 069 006		5 069 006	38 820	5 030 186
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	112 190	
Autres titres immobilisés	1 719 642		1 719 642	1 708 090	11 552
Prêts	54 842		54 842	81 245	- 26 403
Autres immobilisations financières	24 302		24 302	23 890	412
TOTAL (I)	70 625 082	30 258 380	40 366 702	36 962 710	3 403 992
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	281 177		281 177		281 177
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 842 198	38 104	8 804 094	8 620 538	183 556
Avances et acomptes versés sur commandes	8 182		8 182		8 182
Clients et comptes rattachés	213 337	20 339	192 998	262 597	- 69 599
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	6 623		6 623	17 146	- 10 523
. Organismes sociaux	3 753		3 753		3 753
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	402 560		402 560	220 982	181 578
. Autres	9 407 961		9 407 961	6 277 828	3 130 133
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	2 000 000		2 000 000	2 000 000	
Disponibilités	3 999 671		3 999 671	3 625 494	374 177
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	659 359		659 359	1 200 239	- 540 880
TOTAL (II)	25 824 820	58 443	25 766 377	22 224 824	3 541 553
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	96 449 902	30 316 824	66 133 079	59 187 534	6 945 545

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)	Exercice précédent: 31/01/2018 (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	14 525 845	15 229 663	- 703 818
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	5 504 330	2 496 182	3 008 148
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 894 389	1 646 838	247 551
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	22 525 464	19 973 583	2 551 881
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	160 000	140 000	20 000
Provisions pour charges	369 378	61 295	308 083
TOTAL (III)	529 378	201 295	328 083
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	26 636 992	23 873 231	2 763 761
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	91 958	100 991	- 9 033
. Associés	810 000	424	809 576
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	34 977	22 415	12 562
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 225 572	9 760 105	465 467
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 275 271	2 270 599	4 672
. Organismes sociaux	1 352 265	1 321 934	30 331
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	311	382	- 71
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 102 855	1 376 317	- 273 462
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		22 208	- 22 208
Autres dettes	544 811	249 691	295 120
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	3 224	14 359	- 11 135
TOTAL (IV)	43 078 237	39 012 656	4 065 581
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	66 133 079	59 187 534	6 945 545

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2018 (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	295 128	273 013	22 116	28 794	- 6 678
Fonds commercial	232 764		232 764	232 764	
Autres immobilisations incorporelles	30 953	20 762	10 191	14 053	- 3 862
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	5 211 885	309 353	4 902 532	4 942 882	- 40 350
Constructions	30 941 636	22 240 007	8 701 629	9 958 796	-1 257 167
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 911 554	2 477 015	434 539	345 567	88 972
Autres immobilisations corporelles	6 876 643	4 938 231	1 938 411	2 331 083	- 392 672
Immobilisations en cours	5 069 006		5 069 006	38 820	5 030 186
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	112 190	
Autres titres immobilisés	1 719 642		1 719 642	1 708 090	11 552
Prêts	54 842		54 842	81 245	- 26 403
Autres immobilisations financières	24 302		24 302	23 890	412
TOTAL (I)	70 625 082	30 258 380	40 366 702	36 962 710	3 403 992
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	281 177		281 177		281 177
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 842 198	38 104	8 804 094	8 620 538	183 556
Avances et acomptes versés sur commandes	8 182		8 182		8 182
Clients et comptes rattachés	213 337	20 339	192 998	262 597	- 69 599
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	6 623		6 623	17 146	- 10 523
. Organismes sociaux	3 753		3 753		3 753
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	402 560		402 560	220 982	181 578
. Autres	9 407 961		9 407 961	6 277 828	3 130 133
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	2 000 000		2 000 000	2 000 000	
Disponibilités	3 999 671		3 999 671	3 625 494	374 177
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	659 359		659 359	1 200 239	- 540 880
TOTAL (II)	25 824 820	58 443	25 766 377	22 224 824	3 541 553
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	96 449 902	30 316 824	66 133 079	59 187 534	6 945 545

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2018 (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	14 525 845	15 229 663	- 703 818
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	5 504 330	2 496 182	3 008 148
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 894 389	1 646 838	247 551
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	22 525 464	19 973 583	2 551 881
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	160 000	140 000	20 000
Provisions pour charges	369 378	61 295	308 083
TOTAL (III)	529 378	201 295	328 083
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	26 636 992	23 873 231	2 763 761
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	91 958	100 991	- 9 033
. Associés	810 000	424	809 576
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	34 977	22 415	12 562
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 225 572	9 760 105	465 467
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 275 271	2 270 599	4 672
. Organismes sociaux	1 352 265	1 321 934	30 331
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	311	382	- 71
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 102 855	1 376 317	- 273 462
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		22 208	- 22 208
Autres dettes	544 811	249 691	295 120
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	3 224	14 359	- 11 135
TOTAL (IV)	43 078 237	39 012 656	4 065 581
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	66 133 079	59 187 534	6 945 545

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	119 587 841		119 587 841	126 901 479	-7 313 638
Production vendue biens	12 108 976		12 108 976		12 108 976
Production vendue services	944 012		944 012	942 299	1 713
Chiffres d'affaires Nets	132 640 830		132 640 830	127 843 778	4 797 052
					3,75

Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			27 906	- 27 906	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges		1 024 043	930 841	93 202	10,01
Autres produits		1 221 706	1 191 099	30 607	2,57
Total des produits d'exploitation (I)		134 886 578	129 993 624	4 892 954	3,76
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		106 205 266	100 841 524	5 363 742	5,32
Variation de stock (marchandises)		-467 965	1 092 914	-1 560 879	142,82
Achats de matières premières et autres approvisionnements		531 713	497 256	34 457	6,93
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes		6 868 420	6 932 042	- 63 622	-0,92
Impôts, taxes et versements assimilés		2 679 475	2 558 962	120 513	4,71
Salaires et traitements		9 501 161	9 239 172	261 989	2,84
Charges sociales		2 479 916	2 370 849	109 067	4,60
Dotations aux amortissements sur immobilisations		1 960 875	1 964 151	- 3 276	-0,17
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant		58 443	51 631	6 812	13,19
Dotations aux provisions pour risques et charges		349 083	27 156	321 927	N/S
Autres charges		11 714	22 507	- 10 793	-47,95
Total des charges d'exploitation (II)		130 178 100	125 598 164	4 579 936	3,65
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)		4 708 479	4 395 460	313 019	7,12
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		3 200 000		3 200 000	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances			459	- 459	-100
Autres intérêts et produits assimilés		46 653	46 639	14	0,03
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)		3 246 653	47 098	3 199 555	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées		446 729	396 871	49 858	12,56
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			244	- 244	-100
Total des charges financières (VI)		446 729	397 115	49 614	12,49
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		2 799 923	-350 017	3 149 940	899,94
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)		7 508 402	4 045 443	3 462 959	85,60

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	92 999	637 132	- 544 133	-85,40
Reprises sur provisions et transferts de charges	20 285	20 285		0,00
Total des produits exceptionnels (VII)	113 284	657 417	- 544 133	-82,77
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	54 148	60	54 088	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 620	310 341	- 293 721	-94,64
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	267 836	277 077	- 9 241	-3,34
Total des charges exceptionnelles (VIII)	338 605	587 478	- 248 873	-42,36
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-225 320	69 939	- 295 259	422,17
Participation des salariés (IX)	899 519	853 155	46 364	5,43
Impôts sur les bénéfices (X)	879 233	766 046	113 187	14,78
Total des Produits (I+III+V+VII)	138 246 515	130 698 139	7 548 376	5,78
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	132 742 186	128 201 958	4 540 228	3,54
RESULTAT NET	5 504 330	2 496 182	3 008 148	120,51
Dont Crédit-bail mobilier	48 579	46 235	2 344	5,07
Dont Crédit-bail immobilier				

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	119 587 841		119 587 841	126 901 479	-7 313 638
Production vendue biens	12 108 976		12 108 976		N/S
Production vendue services	944 012		944 012	942 299	1 713
Chiffres d'affaires Nets	132 640 830		132 640 830	127 843 778	3,75
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				27 906	- 27 906
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 024 043	930 841	93 202
Autres produits			1 221 706	1 191 099	30 607
Total des produits d'exploitation (I)			134 886 578	129 993 624	4 892 954
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			106 205 266	100 841 524	5 363 742
Variation de stock (marchandises)			-467 965	1 092 914	-1 560 879
Achats de matières premières et autres approvisionnements			531 713	497 256	34 457
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			6 868 420	6 932 042	- 63 622
Impôts, taxes et versements assimilés			2 679 475	2 558 962	120 513
Salaires et traitements			9 501 161	9 239 172	261 989
Charges sociales			2 479 916	2 370 849	109 067
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 960 875	1 964 151	- 3 276
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			58 443	51 631	6 812
Dotations aux provisions pour risques et charges			349 083	27 156	321 927
Autres charges			11 714	22 507	- 10 793
Total des charges d'exploitation (II)			130 178 100	125 598 164	4 579 936
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			4 708 479	4 395 460	313 019
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			3 200 000		3 200 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances				459	- 459
Autres intérêts et produits assimilés			46 653	46 639	14
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			3 246 653	47 098	3 199 555
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			446 729	396 871	49 858
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				244	- 244
Total des charges financières (VI)			446 729	397 115	49 614
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2 799 923	-350 017	3 149 940
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			7 508 402	4 045 443	3 462 959

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	92 999	637 132	- 544 133	-85,40
Reprises sur provisions et transferts de charges	20 285	20 285		0,00
Total des produits exceptionnels (VII)	113 284	657 417	- 544 133	-82,77
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	54 148	60	54 088	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 620	310 341	- 293 721	-94,64
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	267 836	277 077	- 9 241	-3,34
Total des charges exceptionnelles (VIII)	338 605	587 478	- 248 873	-42,36
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-225 320	69 939	- 295 259	422,17
Participation des salariés (IX)	899 519	853 155	46 364	5,43
Impôts sur les bénéfices (X)	879 233	766 046	113 187	14,78
Total des Produits (I+III+V+VII)	138 246 515	130 698 139	7 548 376	5,78
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	132 742 186	128 201 958	4 540 228	3,54
RESULTAT NET	5 504 330	2 496 182	3 008 148	120,51
Dont Crédit-bail mobilier	48 579	46 235	2 344	5,07
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2019

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019 dont le total est de 66 133 078,89 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 5 504 329,56 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

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 01/02/2017 au 31/01/2018.

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 :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- 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 509 738 € 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 : 509 738 ~

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 509 738 -

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	553 226		14 599
Terrains	5 211 885		
Constructions sur sol propre	30 671 505		24 667
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	245 463		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 794 917		209 755
Autres installations, agencements, aménagements	5 063 692		67 742
Matériel de transport	152		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 815 522		35 978
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	38 820		5 034 186
Avances et acomptes			
TOTAL	45 841 956		5 372 329
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	17 256 728		
Autres titres immobilisés	1 708 090		11 553
Prêts et autres immobilisations financières	105 135		412
TOTAL	19 069 952		11 965
TOTAL GENERAL	65 465 134		5 398 893

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. 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		8 980	558 845	558 845
Terrains			5 211 885	5 211 885
Constructions sur sol propre			30 696 172	30 696 172
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			245 463	245 463
Installations techniques, matériel et outillages industriels		93 118	2 911 554	2 911 554
Autres installations, agencements, aménagements		7 761	5 123 673	5 123 673
Matériel de transport			152	152
Matériel de bureau, informatique, mobilier		98 683	1 752 817	1 752 817
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		4 000	5 069 006	5 069 006
Avances et acomptes				
TOTAL		203 562	51 010 723	51 010 723
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			17 256 728	17 256 728
Autres titres immobilisés			1 719 642	1 719 642
Prêts et autres immobilisations financières		26 402	79 144	79 144
TOTAL		26 402	19 055 515	19 055 515
TOTAL GENERAL		238 944	70 625 082	70 625 082

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	277 616	25 139	8 980	293 774
Terrains	269 002	40 350		309 353
Constructions sur sol propre	20 795 658	1 266 420		22 062 079
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	162 514	15 415		177 928
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 449 350	120 643	92 978	2 477 015
Installations générales, agencements divers	2 839 582	437 632	5 731	3 271 482
Matériel de transport	152			152
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 708 549	55 276	97 229	1 666 596
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	28 224 808	1 935 736	195 938	29 964 606
TOTAL GENERAL	28 502 423	1 960 875	204 918	30 258 380

	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	25 139				
Terrains	40 350				
Constructions sur sol propre	1 266 420			267 836	20 285
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	15 415			0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	120 643				
Installations générales, agencements divers	437 632				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	55 276				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 935 736			267 836	20 285
TOTAL GENERAL	1 960 875			267 836	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	1 646 838	267 836	20 285	1 894 389
TOTAL Provisions réglementées	1 646 838	267 836	20 285	1 894 389
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 61 295	41 000 36 750 271 333	21 000 	160 000 98 045 271 333
TOTAL Provisions	201 295	349 083	21 000	529 378
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	 34 873 16 284 475	 38 104 20 339	 34 873 16 284 475	 38 104 20 339
TOTAL Dépréciations	51 631	58 443	51 631	58 443
TOTAL GENERAL	1 899 764	675 362	92 916	2 482 210
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		407 526 267 836	72 631 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	54 842		54 842
Autres immobilisations financières	24 302		24 302
Clients douteux ou litigieux	42 451	42 451	
Autres créances clients	170 886	170 886	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 623	6 623	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 753	3 753	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	402 560	402 560	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	168 691	168 691	
Groupe et associés	6 014 393	6 014 393	
Débiteurs divers	3 224 877	3 224 877	
Charges constatées d'avance	659 359	659 359	
TOTAL GENERAL	10 884 926	10 693 592	191 334
Montant des prêts accordés dans l'exercice	-26 402		
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	26 636 992	3 181 417	9 991 582	13 463 993
Emprunts et dettes financières divers	91 958	91 958		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 225 572	10 225 572		
Personnel et comptes rattachés	2 275 271	2 275 271		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 352 265	1 352 265		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	311	311		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 102 855	1 102 855		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	810 000	810 000		
Autres dettes	544 811	544 811		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 224	3 224		
TOTAL GENERAL	43 043 260	19 587 685	9 991 582	13 463 993
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 771 465			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 016 517			
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 :)	3 167 288
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 789
TOTAL	3 174 077

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	36 415
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 485 947
Dettes fiscales et sociales	3 509 471
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	246 947
TOTAL	5 278 781

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	659 359	3 224
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	659 359	3 224

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	50 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	50 000	10,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	119 587 841
Ventes de produits finis	12 108 976
Prestations de services	944 012
TOTAL	132 640 830

Répartition par marché géographique	Montant
France	132 640 830
Etranger	
TOTAL	132 640 830

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26 600 577
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	26 600 577

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions réglementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Autres :	375 926
TOTAL	375 926
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	18 338
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	18 338

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

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/01/2019	31/01/2018	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015
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					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	132 640 830	127 843 778	123 778 096	124 534 618	125 989 780
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	8 926 884	5 483 155	5 171 456	5 263 982	5 320 132
c) Impôt sur les bénéfices	879 233	766 046	840 129	912 964	951 066
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	8 047 651	4 717 110	4 331 327	4 351 018	4 369 066
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	5 504 330	2 496 182	2 286 374	2 304 825	2 456 460
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	899 519	853 155	874 485	878 643	883 132
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	9 501 161	9 239 172	8 825 109	8 641 228	8 637 314
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	2 479 916	2 370 849	2 355 278	2 298 044	2 339 268

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>										
SCI LES DUNES	200	4 649 681	100,00	16 121 800	16 121 800			2 774 074	572 201	
EURL PHIJO II	8 000	120 614	100,00	7 622	7 622				136 382	
EURL VD VOYAGES	100 000	-58 953	100,00	100 000	100 000			617 640	27 563	
EURL WEIMAR	8 000	11 337	100,00	8 000	8 000	4 240 800		187 802	103	
<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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 4 JUILLET 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2019 s'élevant à 5 504 330 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes	3 200 000 euros
soit 64,00 euros par action	

Au compte "Autres réserves"	2 304 330 euros
-----------------------------	-----------------

Le dividende sera mis en paiement au siège social le à compter de ce jour et avant le 31 octobre 2019.

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 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

Exercice clos le 31 janvier 2018 :

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 4 juillet 2019

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

Certifié conforme
Le Président
M. Christophe VINCENT





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 2019

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**

-o0o-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

A l'assemblée générale de la Société VERNET-DIS,

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 VERNET-DIS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, 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.

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.



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 Midi-Pyrénées et de l'Ordre de la Région de Montpellier • Société de Commissariat aux comptes



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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.



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 Midi-Pyrénées et de l'Ordre de la Région de Montpellier • Société de Commissariat aux comptes



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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

Fait à Labège, le 5 juin 2019

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 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



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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



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 Midi-Pyrénées et de l'Ordre de la Région de Montpellier • Société de Commissariat aux comptes

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2018 (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	295 128	273 013	22 116	28 794	- 6 678
Fonds commercial	232 764		232 764	232 764	
Autres immobilisations incorporelles	30 953	20 762	10 191	14 053	- 3 862
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	5 211 885	309 353	4 902 532	4 942 882	- 40 350
Constructions	30 941 636	22 240 007	8 701 629	9 958 796	-1 257 167
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 911 554	2 477 015	434 539	345 567	88 972
Autres immobilisations corporelles	6 876 643	4 938 231	1 938 411	2 331 083	- 392 672
Immobilisations en cours	5 069 006		5 069 006	38 820	5 030 186
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	112 190	
Autres titres immobilisés	1 719 642		1 719 642	1 708 090	11 552
Prêts	54 842		54 842	81 245	- 26 403
Autres immobilisations financières	24 302		24 302	23 890	412
TOTAL (I)	70 625 082	30 258 380	40 366 702	36 962 710	3 403 992
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	281 177		281 177		281 177
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 842 198	38 104	8 804 094	8 620 538	183 556
Avances et acomptes versés sur commandes	8 182		8 182		8 182
Clients et comptes rattachés	213 337	20 339	192 998	262 597	- 69 599
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	6 623		6 623	17 146	- 10 523
. Organismes sociaux	3 753		3 753		3 753
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	402 560		402 560	220 982	181 578
. Autres	9 407 961		9 407 961	6 277 828	3 130 133
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	2 000 000		2 000 000	2 000 000	
Disponibilités	3 999 671		3 999 671	3 625 494	374 177
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	659 359		659 359	1 200 239	- 540 880
TOTAL (II)	25 824 820	58 443	25 766 377	22 224 824	3 541 553
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	96 449 902	30 316 824	66 133 079	59 187 534	6 945 545

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2018 (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	14 525 845	15 229 663	- 703 818
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	5 504 330	2 496 182	3 008 148
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 894 389	1 646 838	247 551
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	22 525 464	19 973 583	2 551 881
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	160 000	140 000	20 000
Provisions pour charges	369 378	61 295	308 083
TOTAL (III)	529 378	201 295	328 083
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	26 636 992	23 873 231	2 763 761
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	91 958	100 991	- 9 033
. Associés	810 000	424	809 576
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	34 977	22 415	12 562
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 225 572	9 760 105	465 467
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 275 271	2 270 599	4 672
. Organismes sociaux	1 352 265	1 321 934	30 331
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	311	382	- 71
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 102 855	1 376 317	- 273 462
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		22 208	- 22 208
Autres dettes	544 811	249 691	295 120
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	3 224	14 359	- 11 135
TOTAL (IV)	43 078 237	39 012 656	4 065 581
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	66 133 079	59 187 534	6 945 545



midi CENTRE

voir l'Attestation de l'expert comptable

SARL COGEC

EXPERTS COMPTABLES COMMISSAIRES AUX COMPTES CABINET DE CONSEILS ASSOCIÉS

Page 3

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	119 587 841		119 587 841	126 901 479	-7 313 638
Production vendue biens	12 108 976		12 108 976		12 108 976
Production vendue services	944 012		944 012	942 299	1 713
Chiffres d'affaires Nets	132 640 830		132 640 830	127 843 778	4 797 052
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				27 906	- 27 906
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 024 043	930 841	93 202
Autres produits			1 221 706	1 191 099	30 607
Total des produits d'exploitation (I)			134 886 578	129 993 624	4 892 954
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			106 205 266	100 841 524	5 363 742
Variation de stock (marchandises)			-467 965	1 092 914	-1 560 879
Achats de matières premières et autres approvisionnements			531 713	497 256	34 457
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			6 868 420	6 932 042	- 63 622
Impôts, taxes et versements assimilés			2 679 475	2 558 962	120 513
Salaires et traitements			9 501 161	9 239 172	261 989
Charges sociales			2 479 916	2 370 849	109 067
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 960 875	1 964 151	- 3 276
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			58 443	51 631	6 812
Dotations aux provisions pour risques et charges			349 083	27 156	321 927
Autres charges			11 714	22 507	- 10 793
Total des charges d'exploitation (II)			130 178 100	125 598 164	4 579 936
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			4 708 479	4 395 460	313 019
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			3 200 000		3 200 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances				459	- 459
Autres intérêts et produits assimilés			46 653	46 639	14
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			3 246 653	47 098	3 199 555
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			446 729	396 871	49 858
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				244	- 244
Total des charges financières (VI)			446 729	397 115	49 614
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2 799 923	-350 017	3 149 940
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			7 508 402	4 045 443	3 462 959

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	92 999	637 132	- 544 133	-85,40
Produits exceptionnels sur opérations en capital	20 285	20 285	0,00	0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	113 284	657 417	- 544 133	-82,77
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	54 148	60	54 088	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 620	310 341	- 293 721	-94,64
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	267 836	277 077	- 9 241	-3,34
Total des charges exceptionnelles (VIII)	338 605	587 478	- 248 873	-42,36
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-225 320	69 939	- 295 259	422,17
Participation des salariés (IX)	899 519	853 155	46 364	5,43
Impôts sur les bénéfices (X)	879 233	766 046	113 187	14,78
Total des Produits (I+III+V+VII)	138 246 515	130 698 139	7 548 376	5,78
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	132 742 186	128 201 958	4 540 228	3,54
RESULTAT NET	5 504 330	2 496 182	3 008 148	120,51
Dont Crédit-bail mobilier	48 579	46 235	2 344	5,07
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes Légales 2019

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019 dont le total est de 66 133 078,89 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 5 504 329,56 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

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 01/02/2017 au 31/01/2018.



EXPERTS COMPTABLES
midi CENTRE



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 :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations



SAFLOOGE
midi CENTRE



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 509 738 - 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



SAFID
midi CENTRE



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 : 509 738 –

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 509 738 ↗

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



midiCENTRE



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	553 226		14 599
Terrains	5 211 885		
Constructions sur sol propre	30 671 505		24 667
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	245 463		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 794 917		209 755
Autres installations, agencements, aménagements	5 063 692		67 742
Matériel de transport	152		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 815 522		35 978
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	38 820		5 034 186
Avances et acomptes			
TOTAL	45 841 956		5 372 329
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	17 256 728		
Autres titres immobilisés	1 708 090		11 553
Prêts et autres immobilisations financières	105 135		412
TOTAL	19 069 952		11 965
TOTAL GENERAL	65 465 134		5 398 893

	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		8 980	558 845	558 845
Terrains			5 211 885	5 211 885
Constructions sur sol propre			30 696 172	30 696 172
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			245 463	245 463
Installations techniques, matériel et outillages industriels		93 118	2 911 554	2 911 554
Autres installations, agencements, aménagements		7 761	5 123 673	5 123 673
Matériel de transport			152	152
Matériel de bureau, informatique, mobilier		98 683	1 752 817	1 752 817
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		4 000	5 069 006	5 069 006
Avances et acomptes				
TOTAL		203 562	51 010 723	51 010 723
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			17 256 728	17 256 728
Autres titres immobilisés			1 719 642	1 719 642
Prêts et autres immobilisations financières		26 402	79 144	79 144
TOTAL		26 402	19 055 515	19 055 515
TOTAL GENERAL		238 944	70 625 082	70 625 082



midi CENTRE

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	277 616	25 139	8 980	293 774
Terrains	269 002	40 350		309 353
Constructions sur sol propre	20 795 658	1 266 420		22 062 079
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	162 514	15 415		177 928
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 449 350	120 643	92 978	2 477 015
Installations générales, agencements divers	2 839 582	437 632	5 731	3 271 482
Matériel de transport	152			152
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 708 549	55 276	97 229	1 666 596
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	28 224 808	1 935 736	195 938	29 964 606
TOTAL GENERAL	28 502 423	1 960 875	204 918	30 258 380

	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	25 139				
Terrains	40 350				
Constructions sur sol propre	1 266 420			267 836	20 285
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	15 415			0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	120 643				
Installations générales, agencements divers	437 632				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	55 276				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 935 736			267 836	20 285
TOTAL GENERAL	1 960 875			267 836	20 285

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net débit	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	1 646 838	267 836	20 285	1 894 389
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				
TOTAL Provisions réglementées	1 646 838	267 836	20 285	1 894 389
Pour litiges	140 000	41 000	21 000	160 000
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	61 295	36 750		98 045
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés		271 333		271 333
Autres provisions				
TOTAL Provisions	201 295	349 083	21 000	529 378
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	34 873	38 104	34 873	38 104
Sur comptes clients	16 284	20 339	16 284	20 339
Autres dépréciations	475		475	
TOTAL Dépréciations	51 631	58 443	51 631	58 443
TOTAL GENERAL	1 899 764	675 362	92 916	2 482 210
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		407 526	72 631	
- financières				
- exceptionnelles		267 836	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.



midi CENTRE



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	54 842		54 842
Autres immobilisations financières	24 302		24 302
Clients douteux ou litigieux	42 451	42 451	
Autres créances clients	170 886	170 886	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 623	6 623	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 753	3 753	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	402 560	402 560	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	168 691	168 691	
Groupe et associés	6 014 393	6 014 393	
Débiteurs divers	3 224 877	3 224 877	
Charges constatées d'avance	659 359	659 359	
TOTAL GENERAL	10 884 926	10 693 592	191 334
Montant des prêts accordés dans l'exercice	-26 402		
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	26 636 992	3 181 417	9 991 582	13 463 993
Emprunts et dettes financières divers	91 958	91 958		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 225 572	10 225 572		
Personnel et comptes rattachés	2 275 271	2 275 271		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 352 265	1 352 265		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	311	311		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 102 855	1 102 855		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	810 000	810 000		
Autres dettes	544 811	544 811		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 224	3 224		
TOTAL GENERAL	43 043 260	19 587 685	9 991 582	13 463 993
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 771 465			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 016 517			
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 :)	3 167 288
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 789
TOTAL	3 174 077

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	36 415
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 485 947
Dettes fiscales et sociales	3 509 471
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	246 947
TOTAL	5 278 781

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	659 359	3 224
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	659 359	3 224

Commentaires :

Composition du capital social

midi CENTRE



	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	50 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	50 000	10,00

Commentaires :



midiCENTRE



Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	119 587 841
Ventes de produits finis	12 108 976
Prestations de services	944 012
TOTAL	132 640 830

Répartition par marché géographique	Montant
France	132 640 830
Etranger	
TOTAL	132 640 830

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers :	26 600 577
TOTAL	26 600 577

**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 :	375 926
TOTAL	375 926
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Commentaires :



midi CENTRE

**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	18 338
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	18 338

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



midi CENTRE



Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/01/2019	31/01/2018	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015
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					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	132 640 830	127 843 778	123 778 096	124 534 618	125 989 780
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	8 926 884	5 483 155	5 171 456	5 263 982	5 320 132
c) Impôt sur les bénéfices	879 233	766 046	840 129	912 964	951 066
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	8 047 651	4 717 110	4 331 327	4 351 018	4 369 066
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	5 504 330	2 496 182	2 286 374	2 304 825	2 456 460
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	899 519	853 155	874 485	878 643	883 132
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	9 501 161	9 239 172	8 825 109	8 641 228	8 637 314
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	2 479 916	2 370 849	2 355 278	2 298 044	2 339 268

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>										
SCI LES DUNES	200	4 649 681	100,00	16 121 800	16 121 800			2 774 074	572 201	
EURL PHIJO II	8 000	120 614	100,00	7 622	7 622				136 382	
EURL VD VOYAGES	100 000	-58 953	100,00	100 000	100 000			617 640	27 563	
EURL WEIMAR	8 000	11 337	100,00	8 000	8 000	4 240 800		187 802	103	
<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