

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 21/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/012321

SAS VERNET DISTRIBUTION

2130 AVENUE DU LANGUEDOC
66000 PERPIGNAN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/01/2021

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2020 (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	309 103	298 798	10 304	17 556	- 7 252
Fonds commercial	232 764		232 764	232 764	
Autres immobilisations incorporelles	30 953	28 485	2 467	6 329	- 3 862
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	6 597 721	390 054	6 207 667	4 862 181	1 345 486
Constructions	30 941 636	24 178 007	6 763 629	7 651 939	- 888 310
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 340 068	2 623 123	716 945	590 878	126 067
Autres immobilisations corporelles	7 282 256	5 776 014	1 506 243	1 737 574	- 231 331
Immobilisations en cours	3 238 300		3 238 300	5 061 119	-1 822 819
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	17 136 905		17 136 905	17 136 905	
Créances rattachées à des participations	112 190		112 190	112 190	
Autres titres immobilisés	1 741 763		1 741 763	1 732 460	9 303
Prêts	54 842		54 842	54 842	
Autres immobilisations financières	24 752		24 752	24 719	33
TOTAL (I)	71 043 252	33 294 481	37 748 772	39 221 458	-1 472 686
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	195 068		195 068	381 026	- 185 958
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 746 817	160 457	7 586 360	8 524 079	- 937 719
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	519 726	26 124	493 602	157 085	336 517
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	1 044		1 044	8 331	- 7 287
. Organismes sociaux	19 575		19 575		19 575
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	427 584		427 584	404 919	22 665
. Autres	9 803 883		9 803 883	10 435 486	- 631 603
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	7 890 226		7 890 226	5 246 579	2 643 647
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	453 874		453 874	391 117	62 757
TOTAL (II)	27 057 797	186 581	26 871 217	25 548 623	1 322 594
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	98 101 050	33 481 061	64 619 988	64 770 081	- 150 093

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2020 (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	16 532 782	16 830 175	- 297 393
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	6 169 227	2 902 607	3 266 620
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 931 286	1 983 979	- 52 693
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	25 234 195	22 317 661	2 916 534
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	219 000	160 000	59 000
Provisions pour charges	291 333	281 333	10 000
TOTAL (III)	510 333	441 333	69 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	23 200 910	23 942 924	- 742 014
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	65 543	78 928	- 13 385
. Associés		3 300 000	-3 300 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	40 063	43 083	- 3 020
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 134 326	10 032 494	1 101 832
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 470 661	2 417 305	53 356
. Organismes sociaux	823 751	924 046	- 100 295
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	275	85 054	- 84 779
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	829 124	883 664	- 54 540
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	305 542	301 963	3 579
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	5 265	1 625	3 640
TOTAL (IV)	38 875 461	42 011 087	-3 135 626
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	64 619 988	64 770 081	- 150 093

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	117 056 114		117 056 114	121 760 446	-4 704 332
Production vendue biens	11 339 433		11 339 433	12 607 406	-1 267 973
Production vendue services	-384 262		-384 262	-590 365	206 103
Chiffres d'affaires Nets	128 011 285		128 011 285	133 777 487	-5 766 202
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			12 733	12 733	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			977 104	1 101 699	-124 595
Autres produits			1 306 785	1 407 703	-100 918
Total des produits d'exploitation (I)			130 307 907	136 286 890	-5 978 983
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			90 422 311	97 398 956	-6 976 645
Variation de stock (marchandises)			1 195 528	280 879	914 649
Achats de matières premières et autres approvisionnements			8 314 321	8 535 833	-221 512
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-195 068	-99 849	-95 219
Autres achats et charges externes			8 052 774	7 806 817	245 957
Impôts, taxes et versements assimilés			2 463 954	2 395 267	68 687
Salaires et traitements			10 519 452	10 114 542	404 910
Charges sociales			2 738 434	2 782 283	-43 849
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 505 655	1 729 741	-224 086
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			127 194	59 387	67 807
Dotations aux provisions pour risques et charges			10 000	10 000	0,00
Autres charges			11 035	11 633	-598
Total des charges d'exploitation (II)			125 165 589	131 025 488	-5 859 899
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			5 142 317	5 261 401	-119 084
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			3 296 700	257 627	3 039 073
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			2 488	17 926	-15 438
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			3 299 188	275 553	3 023 635
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			393 082	416 755	-23 673
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			393 082	416 755	-23 673
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2 906 106	-141 202	3 047 308
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			8 048 423	5 120 199	2 928 224

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation
419700 Avoirs clients mab	10 511	9 358	1 153
419701 Avoir clients evolutel	29 564	28 535	1 029
419801 Client porte monnaie leclerc	260 129	262 921	- 2 792
457000 Dividendes à payer		1 150	- 1 150
467201 Sinistre v.u.l	5 338		5 338
Produits constatés d'avance	5 265	1 625	3 640
487000 Produits constat.d'avance	5 265	1 625	3 640
TOTAL (IV)	38 875 461	42 011 087	-3 135 626
TOTAL PASSIF (I à V)	64 619 988	64 770 081	- 150 093

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	481 473	46 568	434 905	933,91
Produits exceptionnels sur opérations en capital	158 699	203 797	- 45 098	-22,13
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	640 172	250 365	389 807	155,70
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 240	28 797	- 23 557	-81,80
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	480 667	10	480 657	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	165 005	293 387	- 128 382	-43,76
Total des charges exceptionnelles (VIII)	650 912	322 194	328 718	102,02
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-10 741	-71 830	61 089	85,05
Participation des salariés (IX)	997 478	1 041 172	- 43 694	-4,20
Impôts sur les bénéfices (X)	870 977	1 104 591	- 233 614	-21,15
Total des Produits (I+III+V+VII)	134 247 266	136 812 807	-2 565 541	-1,88
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	128 078 039	133 910 200	-5 832 161	-4,36
RESULTAT NET	6 169 227	2 902 607	3 266 620	112,54
Dont Crédit-bail mobilier	63 340	66 065	- 2 725	-4,12
Dont Crédit-bail immobilier				

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- 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.

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.

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.

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	571 235		1 584
Terrains	5 211 885		2 771 672
Constructions sur sol propre	30 696 172		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	245 463		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 145 876		293 971
Autres installations, agencements, aménagements	5 293 781		182 793
Matériel de transport	36 152		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 798 739		18 268
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	5 061 119		4 683
Avances et acomptes			
TOTAL	51 489 188		3 271 388
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	17 249 095		
Autres titres immobilisés	1 732 460		12 303
Prêts et autres immobilisations financières	79 561		33
TOTAL	19 061 117		12 336
TOTAL GENERAL	71 121 540		3 285 308

	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			572 819	572 819
Terrains	1 385 836		6 597 721	6 597 721
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		99 778	3 340 068	3 340 068
Autres installations, agencements, aménagements			5 476 575	5 476 575
Matériel de transport		36 000	152	152
Matériel de bureau, informatique, mobilier		11 478	1 805 529	1 805 529
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	1 385 836	441 667	3 238 300	3 238 300
Avances et acomptes				
TOTAL	2 771 672	588 924	51 399 980	51 399 980
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			17 249 095	17 249 095
Autres titres immobilisés		3 000	1 741 763	1 741 763
Prêts et autres immobilisations financières			79 595	79 595
TOTAL		3 000	19 070 453	19 070 453
TOTAL GENERAL	2 771 672	591 924	71 043 252	71 043 252

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	314 586	12 697		327 284
Terrains	349 703	40 350		390 054
Constructions sur sol propre	23 096 354	877 618		23 973 971
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	193 343	10 693		204 036
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 554 997	167 904	99 778	2 623 123
Installations générales, agencements divers	3 684 838	355 321		4 040 158
Matériel de transport	152			152
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 706 109	41 073	11 478	1 735 703
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	31 585 495	1 492 958	111 257	32 967 197
TOTAL GENERAL	31 900 082	1 505 655	111 257	33 294 481

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	12 697				
Terrains	40 350				
Constructions sur sol propre	877 618			106 005	158 699
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	10 693			0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	167 904				
Installations générales, agencements divers	355 321				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	41 073				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 492 958			106 005	158 699
TOTAL GENERAL	1 505 655			106 005	158 699

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	1 983 979	106 005	158 699	1 931 286
TOTAL Provisions réglementées	1 983 979	106 005	158 699	1 931 286
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	160 000 10 000 271 333	59 000 10 000		219 000 20 000 271 333
TOTAL Provisions	441 333	69 000		510 333
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	 37 240 22 147	 123 217 3 977		 160 457 26 124
TOTAL Dépréciations	59 387	127 194		186 581
TOTAL GENERAL	2 484 699	302 199	158 699	2 628 200
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		137 194 165 005	158 699	

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	24 752		24 752
Clients douteux ou litigieux	53 053	53 053	
Autres créances clients	466 673	466 673	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 044	1 044	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	19 575	19 575	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	427 584	427 584	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	160 102	160 102	
Groupe et associés	7 441 953	7 441 953	
Débiteurs divers	2 201 828	2 201 828	
Charges constatées d'avance	453 874	453 874	
TOTAL GENERAL	11 417 471	11 225 686	191 785
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	23 200 910	2 305 317	20 895 593	
Emprunts et dettes financières divers	65 543	65 543		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 134 326	11 134 326		
Personnel et comptes rattachés	2 470 661	2 470 661		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	823 751	823 751		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	275	275		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	829 124	829 124		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	305 542	305 542		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 265	5 265		
TOTAL GENERAL	38 835 397	17 939 804	20 895 593	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	558 172			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 179 445			
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 :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	2 173 091
TOTAL	2 173 091

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 Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	39 975 1 734 035 3 230 982 260 129
TOTAL	5 265 122

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	453 874	5 265
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	453 874	5 265

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 :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Engagements donnés pour emprunt Vernet	23 397 373
Engagements donnés pour autres sociétés	9 431 251
TOTAL	32 828 624
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Caution Chrisab	922 388
TOTAL	922 388
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 160 935
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	23 160 935

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	571 209
Autres :	
TOTAL	571 209
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Commentaires :

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	19 241
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	19 241

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	55	
Employés	368	
Ouvriers		
TOTAL	438	

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 31/01/2021 pour les salariés âgés de plus de plus de 50 ans est de 372 107.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS CHRISAB

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/01/2021	31/01/2020	31/01/2019	31/01/2018	31/01/2017
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	128 011 285	133 777 487	132 640 830	127 843 778	123 778 096
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	8 689 360	5 739 427	8 926 884	5 483 155	5 171 456
c) Impôt sur les bénéfices	870 977	1 104 591	879 233	766 046	840 129
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	7 818 383	4 634 836	8 047 651	4 717 110	4 331 327
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	6 169 227	2 902 607	5 504 330	2 496 182	2 286 374
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	997 478	1 041 172	899 519	853 155	874 485
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	10 519 452	10 114 542	9 501 161	9 239 172	8 825 109
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	2 738 434	2 782 283	2 479 916	2 370 849	2 355 278

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	2 000	2 475 163	100,00	16 121 790	16 121 790			2 248 997	196 818	
EURL WEIMAR	8 000	-185 882	100,00	8 000	8 000			145 083	250 800	
EURL VD VOYAGES	100 000	-11 582	100,00	100 000	100 000			79 864	-85 254	
<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

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 08/07/2021.

L'an deux mille vingt-et-un,
Le huit juillet,
A 10 heures,

Les associés de la société VERNET-DIS se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social situé 2130, Avenue du Languedoc, 66000 PERPIGNAN ou autre lieu (à préciser) sur convocation faite par lettre simple adressée le 09/06/2021 à chaque associé.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents et les mandataires des associés représentés, à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Christophe VINCENT, en sa qualité de Président de la Société.

Monsieur STARY JP et Monsieur PARROT L, associés, sont appelés comme scrutateurs.

Madame Sabine VINCENT est désigné comme secrétaire.

La société CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI CENTRE, Commissaire aux Comptes titulaire de la Société, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 69 497 actions sur les 50000 actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale, réunissant plus de 50 % des actions ayant le droit de vote, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- Une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,

- la feuille de présence et la liste des associés,
- les pouvoirs des associés représentés par des mandataires,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 janvier 2021,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social à compter de la convocation de l'Assemblée.

Il indique en outre que les mêmes documents et renseignements ont été communiqués dans les mêmes délais au Comité Social et Economique.

A la suite de cette communication, le Comité Social et Economique n'a présenté aucune observation.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et décision à cet égard,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 janvier 2021 et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par le Président.

Le Président donne lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et de son rapport spécial sur les conventions.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Conseil de Parrainage et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2021, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale approuve le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 55 752 euros.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2021 s'élevant à 6 169 227 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	6 169 226,88 euros
Autres réserves	869 226,88 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	5 300 000,00 euros
A titre de dividendes Soit 106,00 euros par action	5 300 000,00 euros

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

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 est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 5 300 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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 2018 :

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 2019 :

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 2020 :

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

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

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

TROISIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve la convention qui y est mentionnée.

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

QUATRIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
M. Christophe VINCENT

Le secrétaire
Mme Sabine VINCENT

Les scrutateurs

M. TARTY J. J.

M.



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 2021

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

"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



midi CENTRE

EXPERTS COMPTABLES

COMMISSAIRES AUX COMPTES

CABINET DE CONSEILS ASSOCIÉS

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

-o0o-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

- - - - -

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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

"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



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.

Indépendance

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

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble arrêtés dans les conditions rappelés précédemment, 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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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.

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.



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 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



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 20 juin 2021

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI CENTRE
Patrick FEHR, Associé



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 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



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.



midi CENTRE

EXPERTS COMPTABLES COMMISSAIRES AUX COMPTES CABINET DE CONSEILS ASSOCIÉS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (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	307 518,57	289 962,80	17 555,77	22 115,88	- 4 560
Fonds commercial	232 764,18		232 764,18	232 764,18	
Autres immobilisations incorporelles	30 952,51	24 623,55	6 328,96	10 190,86	- 3 862
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	5 211 884,52	349 703,24	4 862 181,28	4 902 531,66	- 40 350
Constructions	30 941 635,53	23 289 696,45	7 651 939,08	8 701 628,65	-1 049 690
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 145 875,58	2 554 997,10	590 878,48	434 538,58	156 340
Autres immobilisations corporelles	7 128 672,83	5 391 098,69	1 737 574,14	1 938 411,31	- 200 837
Immobilisations en cours	5 061 119,42		5 061 119,42	5 069 006,33	- 7 887
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	17 136 905,49		17 136 905,49	17 144 537,94	- 7 632
Créances rattachées à des participations	112 190,00		112 190,00	112 190,00	
Autres titres immobilisés	1 732 460,33		1 732 460,33	1 719 642,33	12 818
Prêts	54 842,25		54 842,25	54 842,25	
Autres immobilisations financières	24 718,85		24 718,85	24 302,04	417
TOTAL (I)	71 121 540,06	31 900 081,83	39 221 458,23	40 366 702,01	-1 145 244
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	381 026,14		381 026,14	281 176,82	99 849
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 561 319,17	37 239,79	8 524 079,38	8 804 094,11	- 280 015
Avances et acomptes versés sur commandes				8 181,86	- 8 182
Clients et comptes rattachés	179 232,24	22 146,81	157 085,43	192 998,30	- 35 913
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	8 331,43		8 331,43	6 623,20	1 708
. Organismes sociaux				3 752,50	- 3 753
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	404 918,67		404 918,67	402 559,65	2 359
. Autres	10 435 485,92		10 435 485,92	9 407 960,89	1 027 525
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement				2 000 000,00	-2 000 000
Disponibilités	5 246 578,75		5 246 578,75	3 999 671,04	1 246 908
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	391 116,90		391 116,90	659 358,51	- 268 242
TOTAL (II)	25 608 009,22	59 386,60	25 548 622,62	25 766 376,88	- 217 754
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif					
TOTAL ACTIF (0 à V)	96 729 549,28	31 959 468,43	64 770 080,85	66 133 078,89	-1 362 998

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000,00)	500 000,00	500 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	50 900,23	50 900,23	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	50 000,00	50 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	16 830 175,00	14 525 845,05	2 304 330
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	2 902 606,60	5 504 329,56	-2 601 723
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 983 979,00	1 894 388,92	89 590
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	22 317 660,83	22 525 463,76	- 207 803
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	160 000,00	160 000,00	
Provisions pour charges	281 333,00	369 378,00	- 88 045
TOTAL (III)	441 333,00	529 378,00	- 88 045
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	23 942 923,79	26 636 992,45	-2 694 069
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	78 928,44	91 958,44	- 13 030
. Associés	3 300 000,00	810 000,00	2 490 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43 083,08	34 977,37	8 106
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 032 493,93	10 225 572,45	- 193 079
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 417 305,15	2 275 270,66	142 034
. Organismes sociaux	924 045,64	1 352 264,79	- 428 219
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	85 054,33	310,62	84 744
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	883 664,28	1 102 855,16	- 219 191
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	301 963,38	544 811,16	- 242 848
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 625,00	3 224,03	- 1 599
TOTAL (IV)	42 011 087,02	43 078 237,13	-1 067 150
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	64 770 080,85	66 133 078,89	-1 362 998

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	121 760		121 760 446,29	119 587 841,44	2 172 605
Production vendue biens	12 607 406,02		12 607 406,02	12 108 976,23	498 430
Production vendue services	-590 364,86		-590 364,86	944 012,35	-1 534 377
Chiffres d'affaires Nets	133 777		133 777 487,45	132 640 830,02	1 136 657
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 101 699,24	1 024 042,61	77 657
Autres produits			1 407 702,87	1 221 705,68	185 997
Total des produits d'exploitation (I)			136 286 889,56	134 886 578,31	1 400 311
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			97 398 955,73	106 205 265,79	-8 806 310
Variation de stock (marchandises)			280 879,22	-467 965,20	748 844
Achats de matières premières et autres approvisionnements			8 535 832,88	531 712,90	8 004 120
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-99 849,32		- 99 849
Autres achats et charges externes			7 806 816,55	6 868 419,59	938 397
Impôts, taxes et versements assimilés			2 395 267,47	2 679 474,92	- 284 207
Salaires et traitements			10 114 542,23	9 501 160,67	613 382
Charges sociales			2 782 283,37	2 479 915,74	302 368
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 729 740,59	1 960 874,64	- 231 134
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			59 386,60	58 443,16	943
Dotations aux provisions pour risques et charges			10 000,00	349 083,28	- 339 083
Autres charges			11 632,95	11 714,19	- 81
Total des charges d'exploitation (II)			131 025 488,27	130 178 099,68	847 389
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			5 261 401,29	4 708 478,63	552 923
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			257 627,20	3 200 000,00	-2 942 373
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			17 925,73	46 652,57	- 28 727
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			275 552,93	3 246 652,57	-2 971 100
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			416 755,21	446 729,19	- 29 974
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			416 755,21	446 729,19	- 29 974
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-141 202,28	2 799 923,38	-2 941 126
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			5 120 199,01	7 508 402,01	-2 388 203

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	46 567,66	92 999,34	- 46 432	-49,93
Reprises sur provisions et transferts de charges	203 796,85	20 284,86	183 512	904,67
Total des produits exceptionnels (VII)	250 364,51	113 284,20	137 080	121,01
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	28 797,39	54 148,12	- 25 351	-46,82
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10,00	16 620,43	- 16 610	-99,94
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	293 386,93	267 836,10	25 551	9,54
Total des charges exceptionnelles (VIII)	322 194,32	338 604,65	- 16 410	-4,85
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-71 829,81	-225 320,45	153 491	68,12
Participation des salariés (IX)	1 041 171,60	899 519,00	141 653	15,75
Impôts sur les bénéfices (X)	1 104 591,00	879 233,00	225 358	25,63
Total des Produits (I+III+V+VII)	136 812 807,00	138 246 515,08	-1 433 708	-1,04
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	133 910 200,40	132 742 185,52	1 168 015	0,88
RESULTAT NET	2 902 606,60	5 504 329,56	-2 601 723	-47,27
Dont Crédit-bail mobilier	66 065,36	48 579,49	17 486	35,99
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020 dont le total est de 64 770 080,85 E et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 2 902 606,60 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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 01/02/2018 au 31/01/2019.

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- 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.

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.

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.

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	558 845		12 390
Terrains	5 211 885		
Constructions sur sol propre	30 696 172		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	245 463		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 911 554		303 054
Autres installations, agencements, aménagements	5 123 673		170 108
Matériel de transport	152		36 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 752 817		65 229
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	5 069 006		
Avances et acomptes			
TOTAL	51 010 723		574 391
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	17 256 728		
Autres titres immobilisés	1 719 642		12 818
Prêts et autres immobilisations financières	79 144		417
TOTAL	19 055 515		13 235
TOTAL GENERAL	70 625 082		600 016

	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			571 235	571 235
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		68 732	3 145 876	3 145 876
Autres installations, agencements, aménagements			5 293 781	5 293 781
Matériel de transport			36 152	36 152
Matériel de bureau, informatique, mobilier		19 307	1 798 739	1 798 739
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		7 887	5 061 119	5 115 808
Avances et acomptes				
TOTAL		95 926	51 489 188	51 543 876
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		7 632	17 249 095	17 249 095
Autres titres immobilisés			1 732 460	1 732 460
Prêts et autres immobilisations financières			79 561	79 561
TOTAL		7 632	19 061 117	19 061 117
TOTAL GENERAL		103 559	71 121 540	71 176 229

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	293 774	20 812		314 586
Terrains	309 353	40 350		349 703
Constructions sur sol propre	22 062 079	1 034 275		23 096 354
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	177 928	15 415		193 343
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 477 015	146 714	68 732	2 554 997
Installations générales, agencements divers	3 271 482	413 355		3 684 838
Matériel de transport	152			152
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 666 596	58 819	19 307	1 706 109
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	29 964 606	1 708 928	88 039	31 585 495
TOTAL GENERAL	30 258 380	1 729 741	88 039	31 900 082

	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	20 812				
Terrains	40 350				
Constructions sur sol propre	1 034 275			218 387	128 797
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	15 415			0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	146 714				
Installations générales, agencements divers	413 355				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	58 819				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 708 928			218 387	128 797
TOTAL GENERAL	1 729 741			218 387	128 797

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	1 894 389	218 387	128 797	1 983 979
TOTAL Provisions réglementées	1 894 389	218 387	128 797	1 983 979
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	160 000 98 045 271 333	75 000 10 000	75 000 98 045	160 000 10 000 271 333
TOTAL Provisions	529 378	85 000	173 045	441 333
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	38 104 20 339	37 240 22 147	38 104 20 339	37 240 22 147
TOTAL Dépréciations	58 443	59 387	58 443	59 387
TOTAL GENERAL	2 482 210	362 774	360 285	2 484 699
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		69 387 293 387	156 488 203 797	

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	24 719		24 719
Clients douteux ou litigieux	40 829	40 829	
Autres créances clients	138 403	138 403	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 331	8 331	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	404 919	404 919	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	6 755	6 755	
Groupe et associés	7 853 956	7 853 956	
Débiteurs divers	2 574 775	2 574 775	
Charges constatées d'avance	391 117	391 117	
TOTAL GENERAL	11 610 836	11 419 085	191 751
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	23 942 924	2 483 588	8 809 497	12 649 839
Emprunts et dettes financières divers	78 928	78 928		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 032 494	10 032 494		
Personnel et comptes rattachés	2 417 305	2 417 305		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	924 046	924 046		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	85 054	85 054		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	883 664	883 664		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 300 000	3 300 000		
Autres dettes	301 963	301 963		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 625	1 625		
TOTAL GENERAL	41 968 004	20 508 668	8 809 497	12 649 839
Emprunts souscrits en cours d'exercice	502 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 194 368			
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 :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	2 373 533
TOTAL	2 373 533

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 Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	34 214 1 430 109 3 467 160 262 921
TOTAL	5 194 404

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	391 117	1 625
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	391 117	1 625

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

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Engagements donnés pour emprunts Vernetdis	22 839 201
Engagements donnés pour d'autres sociétés	10 181 952
TOTAL	33 021 153

Engagements reçus	Montant
Caution Chrishab	1 069 508
TOTAL	1 069 508

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	23 908 709
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	23 908 709

Commentaires :

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	609 371
TOTAL	609 371
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Commentaires :

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	18 703
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	18 703

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	56	
Employés	339	
Ouvriers	4	
TOTAL	407	

Engagement pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

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

L'IDR acquise au 31/01/2020 pour les salariés âgés de plus de 50 ans s'élevait à 353 030.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

SAS CHRISAB

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/01/2020	31/01/2019	31/01/2018	31/01/2017	31/01/2016
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	133 777 487	132 640 830	127 843 778	123 778 096	124 534 618
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	5 739 427	8 926 884	5 483 155	5 171 456	5 263 982
c) Impôt sur les bénéfices	1 104 591	879 233	766 046	840 129	912 964
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	4 634 836	8 047 651	4 717 110	4 331 327	4 351 018
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	2 902 607	5 504 330	2 496 182	2 286 374	2 304 825
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	1 041 172	899 519	853 155	874 485	878 643
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	10 114 542	9 501 161	9 239 172	8 825 109	8 641 228
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	2 782 283	2 479 916	2 370 849	2 355 278	2 298 044

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	2 000	100,00	16 121 790	16 121 790			2 767 927	801 856	
EURL WEIMAR	8 000	11 439	100,00	8 000	8 000			184 888	-285 972	
EURL VD VOYAGES	100 000	-31 389	100,00	100 000	100 000			598 712	32 050	
<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										