RCS : REIMS
Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00524
Numéro SIREN : 352 711 147
Nom ou dénomination : CHAMDIS

Ce dépôt a été enregistré le 14/10/2020 sous le numéro de dépôt 6146

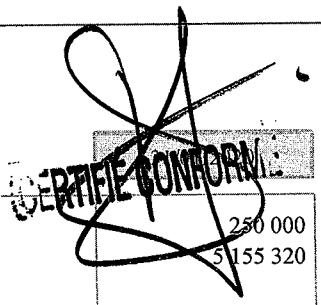
Bilan Actif

CERTIFIÉ CONFORME

		31/01/2020			31/01/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	541 724	501 579	40 144	54 164
	Fonds commercial (1)	6 502 859		6 502 859	6 502 859
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	44 480		44 480	16 785
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 224 874	295 253	2 929 622	2 986 885
	Constructions	33 740 440	13 080 413	20 660 027	22 342 467
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	8 813 625	7 866 577	947 048	1 261 113
	Autres immobilisations corporelles	7 079 261	4 477 460	2 601 801	2 380 852
	Immobilisations en cours	7 275		7 275	7 275
	Avances et acomptes	39 350		39 350	30 099
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	7 064 569		7 064 569	7 334 580
	Créances rattachées à des participations	184 524		184 524	221 924
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	100 693		100 693	74 503
	TOTAL (II)	67 343 673	26 221 281	41 122 392	43 213 505
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	40 520		40 520	43 676
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	11 301 241	498 630	10 802 611	11 308 408
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 227 890	10 645	2 217 245	2 218 826
	Autres créances	2 752 431	92 163	2 660 268	2 626 563
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	8 144 687		8 144 687	5 744 801
	DISPONIBILITES	8 622 428		8 622 428	7 325 523
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	636 848		636 848	818 915
	TOTAL (III)	33 726 044	601 438	33 124 606	30 086 711
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	101 069 718	26 822 719	74 246 998	73 300 217

(1) dont droit au bail	228 674	228 674
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	7 184	296 427
(3) dont créances à plus d'un an	360 980	

Bilan Passif



			31/01/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	250 000	250 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	5 155 320	5 155 320
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	27 168 460	23 035 817
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 076 656	4 132 640
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	288 497	398 767
	Total des capitaux propres	35 963 932	32 997 543
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	819 457	831 022
	Provisions pour charges	684 406	664 810
	Total des provisions	1 503 863	1 495 832
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 102 210	23 459 620
	Emprunts et dettes financières divers	704 795	762 192
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	25 019	(10 755)
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 817 122	8 490 946
	Dettes fiscales et sociales	6 645 509	5 414 857
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	89 782	41 827
	Autres dettes	372 054	634 555
	Produits constatés d'avance (1)	22 714	13 599
	Total des dettes	36 779 203	38 806 841
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	74 246 998	73 300 217
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 076 655,59	4 132 640,25
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	19 354 656	38 817 596
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		100

CHAMDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 €uros
Siège Social : "La Croix Maurencienne"

51370 - SAINT BRICE COURCELLES

352 711 147 R.C.S. REIMS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 17 SEPTEMBRE 2020

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2020

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable ..... 3.076.655,59 €
- Au poste "Autres Réserves" ..... 3.076.655,59 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31/01/2019	**NEANT**	**NEANT**
31/01/2018 ***(AG 21/06/2018)*** ***(AG 19/07/2018)***	**976.400 €** **NEANT**	**1.023.600 €** **NEANT**
31/01/2017 ***(AG 27/04/2017)*** ***(AG 20/07/2017)***	**1.952.000 €** **NEANT**	**2.048.000 €** **NEANT**

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/01/2020 12 mois	31/01/2019 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	135 886 566		135 886 566	119 464 598
	Production vendue (Biens)	11 954 810		11 954 810	23 626 334
	Production vendue (Services et Travaux)	4 371 829		4 371 829	5 226 460
	Montant net du chiffre d'affaires	152 213 205		152 213 205	148 317 392
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			7 886	19 021
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 873 081	2 052 422
	Autres produits			556 201	420 335
	Total des produits d'exploitation (1)			154 650 373	150 809 170
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			110 264 627	104 107 484
	Variation de stock			494 298	(253 421)
	Achats de matières et autres approvisionnements			7 115 436	11 912 687
	Variation de stock			3 156	(3 079)
	Autres achats et charges externes			8 751 587	8 220 068
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 203 310	2 263 179
	Salaires et traitements			12 800 545	12 355 503
	Charges sociales du personnel			4 046 459	3 749 252
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 831 203	2 879 349
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			509 275	487 132
	Dotations aux provisions			394 406	432 914
	Autres charges			171 337	142 317
	Total des charges d'exploitation (2)			149 585 639	146 293 385
	RESULTAT D'EXPLOITATION			5 064 734	4 515 785

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2020	31/01/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	5 064 734	4 515 785
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	35 607	67 960
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	482	235
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	122 782	142 711
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	158 871	210 907
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	348 231	309 315
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	348 231	309 315
	RESULTAT FINANCIER	(189 360)	(98 409)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 875 374	4 417 377
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	47 123	279 119
	Sur opérations en capital	272 818	2 710 249
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	116 887	634 772
	Total des produits exceptionnels	436 828	3 624 140
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	190 351	286 441
	Sur opérations en capital	126 787	1 465 624
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	425 463	772 040
	Total des charges exceptionnelles	742 601	2 524 104
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(305 774)	1 100 035
	PARTICIPATION DES SALARIES	290 409	255 315
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 202 536	1 129 457
	TOTAL DES PRODUITS	155 246 072	154 644 217
	TOTAL DES CHARGES	152 169 416	150 511 577
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 076 656	4 132 640

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées 3 272 7 979
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

CHAMDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 €uros
Siège Social : "La Croix Maurencienne"

51370 - SAINT BRICE COURCELLES

352 711 147 R.C.S. REIMS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 17 SEPTEMBRE 2020

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2020

RESOLUTION VOTEE

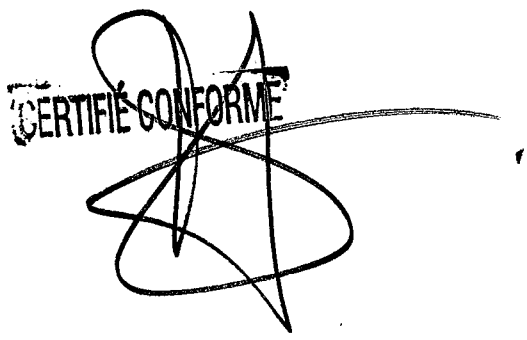
L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable ..... 3.076.655,59 €
- Au poste "Autres Réserves" ..... 3.076.655,59 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31/01/2019	**NEANT**	**NEANT**
31/01/2018 ***(AG 21/06/2018)*** ***(AG 19/07/2018)***	 **976.400 €** **NEANT**	 **1.023.600 €** **NEANT**
31/01/2017 ***(AG 27/04/2017)*** ***(AG 20/07/2017)***	 **1.952.000 €** **NEANT**	 **2.048.000 €** **NEANT**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Frédéric MAILLARD
42-46 rue Lamartine – 80000 AMIENS
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Représenté par :
Rachid AISSAOUI
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

CHAMDIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 250 000 €

Siège social : La Croix Maurencienne
51370 ST BRICE COURCELLES

RCS REIMS : B 352 711 147
SIRET : 352 711 147 00020
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2020

Aux Associés de la Société CHAMDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 20/07/2017 et 17/07/2014, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CHAMDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 28/05/2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er février 2019 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.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

Fait à Amiens et Dury, le 31 août 2020

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD

VDB ET ASSOCIES
Représenté par :
Rachid AISSAOUI | Aurélie DELMAS

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SAS CHAMDIS

La Croix Maurencienne
51370 ST BRICE COURCELLES

Exercice clos le : 31/01/2020

APE : 4711F SIRET : 35271114700020

Bilan Actif

		31/01/2020			31/01/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	541 724	501 579	40 144	54 164
	Fonds commercial (1)	6 502 859		6 502 859	6 502 859
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	44 480		44 480	16 785
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 224 874	295 253	2 929 622	2 986 885
	Constructions	33 740 440	13 080 413	20 660 027	22 342 467
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	8 813 625	7 866 577	947 048	1 261 113
	Autres immobilisations corporelles	7 079 261	4 477 460	2 601 801	2 380 852
	Immobilisations en cours	7 275		7 275	7 275
	Avances et acomptes	39 350		39 350	30 099
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	7 064 569		7 064 569	7 334 580
	Créances rattachées à des participations	184 524		184 524	221 924
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				-
	Autres immobilisations financières	100 693		100 693	74 503
	TOTAL (II)	67 343 673	26 221 281	41 122 392	43 213 505
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	40 520		40 520	43 676
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	11 301 241	498 630	10 802 611	11 308 408
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 227 890	10 645	2 217 245	2 218 826
	Autres créances	2 752 431	92 163	2 660 268	2 626 563
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	8 144 687		8 144 687	5 744 801
	DISPONIBILITES	8 622 428		8 622 428	7 325 523
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	636 848		636 848	818 915
	TOTAL (III)	33 726 044	601 438	33 124 606	30 086 711
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	101 069 718	26 822 719	74 246 998	73 300 217
	(1) dont droit au bail			228 674	228 674
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			7 184	296 427
	(3) dont créances à plus d'un an			360 980	

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Bilan Passif

		31/01/2020	31/01/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	250 000	250 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	5 155 320	5 155 320
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	27 168 460	23 035 817
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 076 656	4 132 640
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	288 497	398 767
	Total des capitaux propres	35 963 932	32 997 543
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	819 457	831 022
	Provisions pour charges	684 406	664 810
	Total des provisions	1 503 863	1 495 832
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 102 210	23 459 620
	Emprunts et dettes financières divers	704 795	762 192
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	25 019	(10 755)
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 817 122	8 490 946
	Dettes fiscales et sociales	6 645 509	5 414 857
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	89 782	41 827
	Autres dettes	372 054	634 555
	Produits constatés d'avance (1)	22 714	13 599
	Total des dettes	36 779 203	38 806 841
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	74 246 998	73 300 217
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 076 655,59	4 132 640,25
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	19 354 656	38 817 596
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		100

SAS NDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat 1/2

			31/01/2020	31/01/2019
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	135 886 566		135 886 566	119 464 598
Production vendue (Biens)	11 954 810		11 954 810	23 626 334
Production vendue (Services et Travaux)	4 371 829		4 371 829	5 226 460
Montant net du chiffre d'affaires	152 213 205		152 213 205	148 317 392
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			7 886	19 021
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 873 081	2 052 422
Autres produits			556 201	420 335
Total des produits d'exploitation (1)			154 650 373	150 809 170
Achats de marchandises			110 264 627	104 107 484
Variation de stock			494 298	(253 421)
Achats de matières et autres approvisionnements			7 115 436	11 912 687
Variation de stock			3 156	(3 079)
Autres achats et charges externes			8 751 587	8 220 068
Impôts, taxes et versements assimilés			2 203 310	2 263 179
Salaires et traitements			12 800 545	12 355 503
Charges sociales du personnel			4 046 459	3 749 252
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			2 831 203	2 879 349
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			509 275	487 132
Dotations aux provisions			394 406	432 914
Autres charges			171 337	142 317
Total des charges d'exploitation (2)			149 585 639	146 293 385
RESULTAT D'EXPLOITATION			5 064 734	4 515 785

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2020	31/01/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	5 064 734	4 515 785
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	35 607	67 960
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	482	235
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	122 782	142 711
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	158 871	210 907
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	348 231	309 315
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	348 231	309 315
	RESULTAT FINANCIER	(189 360)	(98 409)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 875 374	4 417 377
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	47 123	279 119
	Sur opérations en capital	272 818	2 710 249
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	116 887	634 772
	Total des produits exceptionnels	436 828	3 624 140
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	190 351	286 441
	Sur opérations en capital	126 787	1 465 624
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	425 463	772 040
	Total des charges exceptionnelles	742 601	2 524 104
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(305 774)	1 100 035
	PARTICIPATION DES SALARIES	290 409	255 315
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 202 536	1 129 457
	TOTAL DES PRODUITS	155 246 072	154 644 217
	TOTAL DES CHARGES	152 169 416	150 511 577
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 076 656	4 132 640

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées — 3 272 — 7 979
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

SUDE & ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Etats financiers au 31/01/2020

ANNEXE LEGALE

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **74 246 998** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **155 246 072** euros et un total **charges** de **152 169 416** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **3 076 656** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2019** et finit le **31/01/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels au 31/01/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2014-05 du 05 juin 2014 relatif au plan comptable généralmodifié par les règlements n° 2015-06 du 23 novembre 2015 et n° 2016-07 du 14 novembre 2016.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Types d'immobilisations	Durée d'amortissement
Concessions, brevets, licences, logiciels	1 à 5 ans
Droit au bail	Non amortissable
Fonds commercial	Non amortissable
Terrain	Non amortissable
Agencements, aménagements des terrains	5 à 20 ans
Constructions	10 à 40 ans
Agencements des constructions	7 à 20 ans
Installations des constructions sur sol d'autrui	3 à 20 ans
Matériel et outillage	3 à 10 ans
Installations et agencements	1 à 10 ans
Oeuvre d'art	Non amortissable
Matériel de transport	1 à 7 ans
Matériel de bureau et informatique	2 à 10 ans
Mobilier	3 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La dépréciation des immobilisations, notamment du fonds de commerce, est évaluée par l'entité à chaque clôture, aumoyen de test de dépréciation effectué dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société liée à cet actif.

Un test de dépréciation a été effectué au 31 janvier 2020. Le fonds de commerce, ainsi évalué, ne nécessite pas de dépréciation au 31 janvier 2020.

Amortissements dérogatoires : Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision pour dépréciation de 498 630 € a été constatée au 31/01/2020.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation de créances clients de 10 645 € a été constatée au 31/01/2020.

Une provision pour dépréciation d'autres créances de 92 163 € a été constatée au 31/01/2020.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessite d'une eventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents aumoment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réevalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 0.48 %.

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

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 30 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 1 348 924 € au 31/01/2020.

La société a souscrit un contrat d'assurance couvrant partiellement les engagements ci-dessus. La situation de ce contrat s'élève à 190 450 € au 31/01/2020.

Intégration fiscale

La société SAS CHAMDIS est la société mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS CHAMDIS : société mère

- SAS CP ST BRICE : société filiale

- SAS TRAVELDIS : société filiale

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

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

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

Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat.

Les économies ou compléments d'impôt, réalisés par le groupe, liés aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère.

Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'impôt sur les sociétés.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

NEANT

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

L'économie d'IS réalisée par le groupe est de 14 770 € .

5) Déficit reportable

NEANT

Autres informations

Information au titre d'un évènement post-clôture

La crise sanitaire lié à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un évènement postérieur au 31 janvier 2020 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 janvier 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 janvier 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

SAS VDB et Associés
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société constate que cette crise sanitaire a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas enmesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

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

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	7 020 797		110 378	33 401	8 710	7 089 063
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 020 797		110 378	33 401	8 710	7 089 063
CORPORELLES	Terrains	3 222 448		2 426			3 224 874
	Constructions sur sol propre	16 285 730					16 285 730
	sur sol d'autrui instal. agenct aménagement	17 454 710					17 454 710
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 792 726		229 723		208 823	8 813 625
	Instal., agencement, aménagement divers	4 925 682		474 615			5 400 298
	Matériel de transport	343 365		16 500			359 865
	Matériel de bureau, mobilier	1 098 068		222 035		1 005	1 319 098
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	7 275					7 275
	Avances et acomptes	30 099		39 350	30 099		39 350
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 160 103		984 649	30 099	209 828	52 904 825
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	7 556 504		24 635		332 046	7 249 093
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	74 503		26 190			100 693
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 631 007		50 825		332 046	7 349 785
	TOTAL	66 811 906		1 145 852	63 500	550 584	67 343 673

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/01/2020
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	446 989	61 537	6 947	501 579
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	446 989	61 537	6 947	501 579
CORPORELLES	Terrains	235 563	59 689		295 253
	Constructions sur sol propre	2 169 143	570 430		2 739 573
	sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	9 228 830	1 112 009		10 340 840
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 531 612	535 334	200 369	7 866 577
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 930 493	343 271		3 273 764
	Matériel de transport	231 731	43 894		275 625
	Matériel de bureau, mobilier	824 039	105 037	1 005	928 071
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 151 411	2 769 665	201 374	25 719 702
	TOTAL	23 598 400	2 831 203	208 322	26 221 281

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations Différentiel de durée et au	Dotations Mode dégressif	Dotations Amort. fiscal exceptionnel	Reprises Différentiel de durée et au	Reprises Mode dégressif	Reprises Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement n des amortissement à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.		6 227			110 947		(104 721)
Instal. technique matériel outillage industriels		199			3 218		(3 020)
Instal générales Agenct aménagt divers					613		(613)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		192			2 108		(1 916)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		6 617			116 887		(110 269)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		6 617			116 887		(110 269)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			6 617			116 887	(110 269)

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

		31/01/2020
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 076 656
Impôts sur les bénéfices		1 202 536
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 340 531	
IS COMPLEMENTAIRE	19 059	
INTEG.FISC.-CHRG.IS.TRANSFEREE	14 770	
INTEGRATION FISCALE PRODUITS	(134 699)	
CREDIT D'IMPOT MECENAT	(37 125)	
Résultat avant impôts		4 279 192
Variation des provisions règlementées		(110 269)
Amortissements dérogatoires		(110 269)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVANT		4 168 922

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	398 767	6 617	116 887	288 497
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	398 767	6 617	116 887	288 497
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	290 000	12 000		302 000
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	1 205 832	709 089	713 058	1 201 863
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 495 832	721 089	713 058	1 503 863
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	487 132	498 630	487 132	498 630
	Sur comptes clients	988	10 645	988	10 645
	Autres		92 163		92 163
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	488 119	601 438	488 119	601 438
	TOTAL GENERAL	2 382 718	1 329 144	1 318 064	2 393 798
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		903 681	1 201 177	
	- financières				
	- exceptionnelles		425 463	116 887	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

CREANCES

	31/01/2020	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	184 524	7 184	177 340
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	100 693		100 693
Clients douteux ou litigieux	24 870	24 870	
Autres créances clients	2 203 020	2 203 020	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 645	1 645	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 344	99 344	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	393 663	393 663	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	18 613	18 613	
Débiteurs divers	2 239 165	1 878 185	360 980
Charges constatées d'avances	636 848	636 848	
TOTAL DES CREANCES	5 902 385	5 263 373	639 012

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

	31/01/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	20 102 210	3 211 157	8 415 673	8 475 379
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	684 749	176 273	508 476	
Fournisseurs et comptes rattachés	8 817 122	8 817 122		
Personnel et comptes rattachés	2 911 573	2 911 573		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 320 447	1 320 447		
Impôts sur les bénéfices	411 549	411 549		
Taxes sur la valeur ajoutée	853 668	853 668		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 148 272	1 148 272		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	89 782	89 782		
Groupe et associés (2)	20 047	20 047		
Autres dettes	372 054	372 054		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	22 714	22 714		
TOTAL DES DETTES	36 754 185	19 354 656	8 924 149	8 475 379

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 3 356 148
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 5 277

SAVOIR et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	31/01/2020	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations		931 044		
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés		8 721		
Autres créances		1 305 901		
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers		14 770		
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés		5 063		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

SAS VDB et ASSOCIÉS Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	31/01/2020	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	6 274 185	Acquis le 31/07/1984, le 01/01/1999 et le 01/01/2003
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	6 274 185	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/01/2020
Total des Produits à recevoir		431 404
Créances rattachées à des participations		381
INTERETS COURUS CPTE RATT PART	381	
Autres créances clients		40 611
CLTS - FACTURES A ETABLIR	40 611	
Autres créances		390 412
AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	155 288	
AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR	90 792	
ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR	99 344	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	4 500	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	40 488	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/01/2020
Total des Charges à payer		5 984 385
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		43 599
INT.COUR. S/EMPR.ETAB. CREDIT	43 599	
Emprunts et dettes financières divers		110 243
INT.COUR. S/PARTICIPATION SAL.	29 252	
INTERETS SUR PARTICIPATION 31/01/2015	36 648	
INTERETS SUR PARTICIPATION 31/01/2016	22 913	
INTERETS SUR PARTICIPATION 31/01/2017	14 637	
INTERETS SUR PARTICIPATION 31/01/2018	6 792	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		947 592
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	394 312	
FRS FACT NON PARV FG	553 281	
Dettes fiscales et sociales		4 882 952
DETTE PROVIS.POUR CONG.A PAYER	1 278 559	
PRIME DE PARTICIPATION SALARIE	290 409	
AUTRES CHARG. DE PERS. A PAYER	114 047	
INTERESSEMENT A PAYER	661 827	
COMPLT DIRECTION A PAYER	440 000	
PRIMES BILAN PERS A PAYER	70 000	
CHARGES SOC.S/CONGES PAYES	419 487	
CHARGES SOCIALES A PAYER	111 775	
TAXE D' APPRENTISSAGE	6 021	
FORMATION CONTINUE	58 827	
AIDE A LA CONSTRUCTION	56 643	
CHARG.SOC./COMPL.DIREC. A PAY.	220 000	
CHARG.SOC./PRIMES BILAN A PAY.	31 500	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 123 857	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période		Montants	31/01/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				636 848
Services extérieurs	01/02/2020	31/01/2021	507 278	
Achats de marchandises	01/02/2020	31/01/2021	129 570	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				636 848

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période		Montants	31/01/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				22 714
LOCATION AFFICHAGE PUBLICITAIRE	01/02/2020	31/01/2021	684	
SERVICES EXTERIEURS	01/02/2020	31/01/2021	21 946	
LOCATION PRECAIRE	01/02/2020	31/01/2021	84	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				22 714

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2019	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2020
Capital social	250 000				250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 155 320				5 155 320
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	25 000				25 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	23 035 817	4 132 640		3	27 168 460
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	4 132 640	(4 132 640)		3 076 656	3 076 656
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	398 767			(110 269)	288 497
TOTAL	32 997 543			2 966 389	35 963 932

Date de l'assemblée générale 18/07/2019
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 32 997 543
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 32 997 543
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 2 966 389

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/01/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		5 000,00	50,0000	250 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		5 000,00	50,0000	250 000,00

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

		France	Export	Total
Ventes de marchandises		135 886 566		135 886 566
Production vendue de biens		11 954 810		11 954 810
Production vendue de travaux		982 783		982 783
Production vendue de services		3 389 046		3 389 046
	TOTAL	152 213 205		152 213 205

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		4 875 374	1 366 251	3 509 123
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(596 183)	(163 715)	(432 468)
RESULTAT COMPTABLE		4 279 192	1 202 536	3 076 656

(1) après retraitements fiscaux.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2020
Total des produits exceptionnels		436 828
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		47 123
DEGREVEMENTS . PENALITES	6 500	
ECARTS POSITIFS S/SINISTRES	4 859	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 070	
PR/EX ANT FOURNITURES	1 108	
PR./EX.ANT-ACHATS	2 602	
PR./EX.ANT-RISTOURNES	8 182	
PR./EX.ANT-LOCATIONS	1 356	
PDTS EXERC ANT SUR MAINTENANCE	1 347	
PDTS SUR EXERC ANT ASSURANCES	396	
PROD/EX ANT PUBLICITE	47	
PR./EX.ANT-IMP.& TAX.AUTR.ETAT	415	
PR./EX.ANT-IMP.& TAX.AUTR.ORG.	711	
PR./EX.ANT-CHARG.SOC.& PREVOY.	671	
PRODUITS/E ANT CHGES MAJO AMEN	3 000	
PROD /EX ANT PROD ANNEXEX	7 009	
PRODUITS SUR EXER ANT REDUCTIO	4 429	
PR./EX.ANT-SUBVENTIONS	422	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		272 818
PROD. CESS. IMMOB.CORP.	10 164	
PROD. CESS. IMMOB.FINANCIERES	262 654	
Reprises sur provisions et transferts de charges		116 887
REPR. S/AMORT. DEROGATOIRES	116 887	
Total des charges exceptionnelles		742 601
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		190 351
PENALITES, AMEND.FISC. PENALES	879	
PENALITES NON DEDUCTIBLES	45	
INDEMNITES LITIGES PRUD HOM	21 365	
FRANCHISES VETUSTE S/SINISTRES	1 672	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	455	
CHARGES/EXERC ANT FOURNITURES	400	
CH./EX.ANT-ACHATS	24 737	
CH.EX.ANT. MAINTENANCE	1 284	
CH./EX.ANT-ETUDES RECHERCH.	215	
CH./EX.ANT-REM.INTERMED. HONO.	36 070	
CH./EX.ANT- PUB	3 585	
CH./EX.ANT-DEPLACEM. RECEPT.	509	
CH.EX.ANT.SERV.BANC.ASSIM.	14	
CH./EX.ANT-IMP.& TAX.S/REMUN.	2 186	
CH./EX.ANT-IMP.& TAX.AUTR.ORG.	2 754	
CH./EX.ANT-CHARG.SOC.& PREVOY.	312	
CH/EX.ANT-ERREURS DE CAISSE	89	
CH./EX.ANT.-CHARGES D'INTERETS	24 968	
CH./EX.ANT-VENTES MARCH.	39 026	
CH./EX.ANT TL BRII ANT	29 786	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		126 787

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2020
V.N.C. IMMOB.INCORPORELLES	1 763	
V.N.C. IMMOB.CORPORELLES	8 454	
V.N.C. IMMOB.FINANCIERES	116 571	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		425 463
DOTATION EXCEPTIONNEL AUTRES CREANCES	92 163	
DOTAT.AMORTISS. DEROGATOIRES	6 617	
DOTAT.PROVIS. RISQ.CH.EXCEPT.	326 683	
Résultat exceptionnel		(305 774)

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/01/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		16 101 998	
		16 101 998	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
INDEMNITES FIN DE CARRIERE		1 348 924	
		1 348 924	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		17 450 922	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales		800 000	
Les participations			
Les autres entreprises liées		3 000 000	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2020
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BIL	BANQUES	33 939 935	20 058 611
		TOTAL	33 939 935	20 058 611

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2020

ACCROISSEMENTS

Provisions règlementées

AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	288 497

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	288 497

ALLEGEMENTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

C3S	16 615
PARTICIPATION DES SALARIES	290 409
TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	49 122
CONGES PAYES	640 990
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	169 244

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	1 166 381

Les chiffres ci-dessus correspondent aux bases d'impôt sur les sociétés

SAS VDB et ASSOCIES Commissaires aux Comptes

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2020

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration

- des organes de direction

- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/01/2020	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		25	
Professions intermédiaires		37	
Employés		387	
Ouvriers			
TOTAL		449	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/01/2020	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
EURL TRAVELDIS	115 952	173 370	100,00	115 952	115 952
EURL CP SAINT BRICE	10 000	510 592	100,00	10 000	10 000
SCI MAURENCIENNE	65 553	(27 303)	99,98	804 403	804 403
2. Participations (10 à 50 %)					

1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
EURL TRAVELDIS	104 779		1 399 372	55 074	
EURL CP SAINT BRICE	638 846		347 703	(35 934)	
SCI MAURENCIENNE	365 826			(33 299)	
2. Participations (10 à 50 %)					

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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

	31/01/2020
CHARGES LOCATIVES	223 239
ACHATS NON STOCKES	7 800
DONS BANQUE ALIMENTAIRE	30 127
PUBLICITE	58 750
CHARGES DIVERSES	2 881
REMBOURSEMENT FORMATION	10 835
REFACTURATION FRAIS DE PERSONNEL	338 271
TOTAL	671 903

SAS VDB et ASSOCIES Commissaires aux Comptes

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

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

		31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
	Nombre d'actions ordinaires	500	500	5 000	5 000	5 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	138 031 010	141 777 342	146 116 070	148 317 392	152 213 205
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	7 718 388	8 057 728	7 296 752	7 997 576	7 504 046
	Impôts sur les bénéfices	1 177 469	1 287 058	490 997	558 622	1 202 536
	Participation des salariés	413 281	399 164	395 833	255 315	290 409
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	3 653 000	3 703 519	3 463 927	4 132 640	3 076 656
	Résultat distribué	1 000 000				
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	12 255	12 743	1 282	1 437	1 202
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	7 306	7 407	693	827	615
	Dividende attribué	2 000				
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	472	505	513	514	449
	Montant de la masse salariale	11 124 674	12 688 598	12 874 008	12 355 503	12 800 545
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	3 906 627	4 612 972	4 512 270	4 133 901	4 046 459

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2020	31/01/2019	%	%	31/01/2020	31/01/2019	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur VDB & ASSOCIES	46 516	52 660	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur VDB & ASSOCIES								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	46 516	52 660	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	46 516	52 660	100,00	100,00				

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes