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 29/09/2021 sous le numéro de dépôt 8376

FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SAS CHAMDIS

La Croix Maurencienne
51370 ST BRICE COURCELLES

Exercice clos le : 31/01/2021

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F SIRET : 35271114700020

Sommaire

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Bilan Actif	***1***
Bilan Passif	***2***
Compte de Résultat 1/2	***3***
Compte de Résultat 2/2	***4***
ANNEXE LEGALE	
Règles et méthodes comptables	***5***
Immobilisations	***11***
Amortissements	***12***
Evaluations fiscales dérogatoires	***13***
Provisions	***14***
Créances et Dettes	***15***
Plusieurs postes du bilan	***16***
Fonds commercial	***17***
Produits à recevoir	***18***
Charges à payer	***19***
Charges constatées d'avance	***20***
Produits constatés d'avance	***21***
Variations des capitaux propres	***22***
Capital social	***23***
Ventilation du chiffre d'affaires	***24***
Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices	***25***
Produits et Charges exceptionnels	***26***
Engagements financiers donnés et reçus	***28***
Dettes garanties par des suretés réelles	***29***
Acc. Allèg. dette future impots	***30***
Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen	***31***
Tableau des filiales et participations 1	***32***
Transferts de charges	***33***
Tableau des résultats sur 5 ans	***34***
Honoraires des commissaires aux comptes	***35***
ENGAGEMENTS HORS BILAN	
Engagements hors bilan	***36***

Bilan Actif

CERTIFIE CONFORME

		31/01/2021			31/01/2020
		Brut	Amort. et Déprec.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	614 690	536 038	78 653	40 144
	Fonds commercial (1)	6 502 859		6 502 859	6 502 859
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	49 549		49 549	44 480
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 224 874	355 070	2 869 804	2 929 622
	Constructions	33 740 440	14 582 723	19 157 718	20 660 027
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	9 060 520	8 276 338	784 182	947 048
	Autres immobilisations corporelles	7 602 655	4 941 569	2 661 086	2 601 801
	Immobilisations en cours				7 275
	Avances et acomptes	117 421		117 421	39 350
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	7 073 185		7 073 185	7 064 569
	Créances rattachées à des participations	196 465		196 465	184 524
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	100 693		100 693	100 693
	TOTAL (II)	68 283 350	28 691 738	39 591 612	41 122 392
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	36 718		36 718	40 520
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 864 952	491 835	10 373 117	10 802 611
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 209 428	101 215	2 108 213	2 125 082
	Autres créances	3 668 038		3 668 038	2 752 431
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	11 591 674		11 591 674	8 144 687
	DISPONIBILITES	13 864 217		13 864 217	8 622 428
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	706 986		706 986	636 848
	TOTAL (III)	42 942 014	593 050	42 348 964	33 124 606
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	111 225 364	29 284 787	81 940 576	74 246 998
	(1) dont droit au bail			228 674	228 674
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			19 279	7 184
	(3) dont créances à plus d'un an			663 811	360 980

CERTIFIE CONFORME

Bilan Passif

		31/01/2021	31/01/2020
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	30 245 115	27 168 460
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 347 871	3 076 656
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	219 404	288 497
	Total des capitaux propres	39 242 709	35 963 932
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	1 504 115	819 457
	Provisions pour charges	467 142	684 406
	Total des provisions	1 971 257	1 503 863
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	23 004 251	20 102 210
	Emprunts et dettes financières divers	708 225	704 795
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	49 025	25 019
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 040 966	8 817 122
	Dettes fiscales et sociales	6 327 185	6 645 509
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 301	89 782
	Autres dettes	522 602	372 054
	Produits constatés d'avance (1)	22 056	22 714
	Total des dettes	40 726 610	36 779 203
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	81 940 576	74 246 998
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 347 870,96	3 076 655,59
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	20 824 413	19 354 656
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

			31/01/2021	31/01/2020
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	137 363 010		137 363 010	135 886 566
Production vendue (Biens)	10 829 290		10 829 290	11 954 810
Production vendue (Services et Travaux)	4 553 517		4 553 517	4 371 829
Montant net du chiffre d'affaires	152 745 817		152 745 817	152 213 205
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			70 519	7 886
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 346 719	1 873 081
Autres produits			483 310	556 201
Total des produits d'exploitation (1)			155 646 366	154 650 373
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises			109 360 306	110 264 627
Variation de stock			436 289	494 298
Achats de matières et autres approvisionnements			6 370 503	7 115 436
Variation de stock			3 802	3 156
Autres achats et charges externes			9 457 709	8 751 587
Impôts, taxes et versements assimilés			2 226 723	2 203 310
Salaires et traitements			13 627 464	12 800 545
Charges sociales du personnel			3 936 189	4 046 459
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			2 578 640	2 831 203
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			593 050	601 438
Dotations aux provisions			396 954	394 406
Autres charges			46 528	171 337
Total des charges d'exploitation (2)			149 034 158	149 677 802
RESULTAT D'EXPLOITATION			6 612 208	4 972 571

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2021	31/01/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	6 612 208	4 972 571
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	52 083	35 607
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		482
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	67 007	122 782
	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	119 090	158 871
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	309 763	348 231
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	309 763	348 231
	RESULTAT FINANCIER	(190 673)	(189 360)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 421 535	4 783 211
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	144 715	47 123
	Sur opérations en capital	97 256	272 818
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	75 320	116 887
	Total des produits exceptionnels	317 291	436 828
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	799 726	190 351
	Sur opérations en capital	63 329	126 787
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	811 748	333 300
	Total des charges exceptionnelles	1 674 803	650 438
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 357 511)	(213 611)
	PARTICIPATION DES SALARIES	383 625	290 409
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 332 528	1 202 536
	TOTAL DES PRODUITS	156 082 747	155 246 072
	TOTAL DES CHARGES	152 734 876	152 169 416
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 347 871	3 076 656

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	7 544	3 272
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Etats financiers au 31/01/2021

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **81 940 576** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **156 082 747** euros et un total **charges** de **152 734 876** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **3 347 871** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2020** et finit le **31/01/2021.**
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 :

Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a été impacté par la crise sans précédent liée au Covid-19.

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.

Règles et Méthodes Comptables

L'activité ayant pu être poursuivie, la société n'a pas été impactée significativement par ces mesures au 31/01/2021.

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 en mesure 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.

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

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).

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 491 835 € a été constatée au 31/01/2021.

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 101 215 € a été constatée au 31/01/2021.

Règles et Méthodes Comptables

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.

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 0.42 %.

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 montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 1 605 481 € au 31/01/2021.

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

La société a souscrit un contrat d'assurance couvrant partiellement les engagements ci-dessus. La situation de ce contrat s'élève à 206 762 € au 31/12/2020.

Règles et Méthodes Comptables

INTEGRATION 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

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 50 676 €.

5)Déficit reportable

NEANT

Règles et Méthodes Comptables

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 post clôture

La loi n°2021-160 du 15 février 2021 a prorogé l'état d'urgence sanitaire et un nouveau confinement.

Le commerce alimentaire, ayant pu poursuivre son activité, n'a pas été impacté significativement par ces mesures.

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 en mesure 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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2021
			Augmentations		Diminutions	
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	7 089 063		140 608	62 573	7 167 098
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 089 063		140 608	62 573	7 167 098
CORPORELLES	Terrains	3 224 874				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	8 813 625		246 895		9 060 520
	Instal., agencement, aménagement divers	5 400 298		292 582		5 692 880
	Matériel de transport	359 865		226 466	164 397	421 933
	Matériel de bureau, mobilier	1 319 098		168 745		1 487 842
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	7 275			7 275	
	Avances et acomptes	39 350		295 858	217 788	117 421
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 904 825		1 230 546	225 063	164 397 53 745 910
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	7 249 093		27 672		7 115 7 269 649
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	100 693				100 693
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 349 785		27 672		7 115 7 370 342
	TOTAL	67 343 673		1 398 825	287 636	171 512 68 283 350

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/01/2021
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	501 579	34 459		536 038
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	501 579	34 459		536 038
CORPORELLES	Terrains	295 253	59 817		355 070
	Constructions sur sol propre	2 739 573	570 430		3 310 003
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	10 340 840	931 880		11 272 719
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 866 577	409 761		8 276 338
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 273 764	387 292		3 661 056
	Matériel de transport	275 625	43 422	108 183	210 864
	Matériel de bureau, mobilier	928 071	141 579		1 069 649
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 719 702	2 544 181	108 183	28 155 700
	TOTAL	26 221 281	2 578 640	108 183	28 691 738

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.		6 227			7 688		(1 461)
Instal. technique matériel outillage industriels					47 960		(47 960)
Instal générales Agenct aménagt divers					5 080		(5 080)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier					14 592		(14 592)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		6 227			75 320		(69 094)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		6 227			75 320		(69 094)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			6 227			75 320	(69 094)

Evaluations fiscales dérogatoires

		31/01/2021
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 347 871
Impôts sur les bénéfices		1 332 528
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 397 100	
ISCONTRIBUTION 3.3%	20 925	
INTEG.FISC.-CHRG.IS.TRANSFEREE	49 057	
INTEGRATION FISCALE PRODUITS	(49 057)	
ECO IS CONTRIBUTION 3.3% IF	(1 619)	
CREDIT D'IMPOT MECENAT	(83 878)	
Résultat avant impôts		4 680 399
Variation des provisions règlementées		(69 094)
Amortissements dérogatoires		(69 094)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVANT		4 611 305

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	288 497	6 227	75 320	219 404
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	288 497	6 227	75 320	219 404
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	302 000	40 000	231 812	110 188
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	1 201 863	1 162 475	503 268	1 861 069
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 503 863	1 202 475	735 081	1 971 257
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	498 630	491 835	498 630	491 835
	Sur comptes clients	102 808	101 215	102 808	101 215
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	601 438	593 050	601 438	593 050
	TOTAL GENERAL	2 393 798	1 801 751	1 411 839	2 783 710

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	990 004	1 336 519
	- financières		
	- exceptionnelles	811 748	75 320

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.

Créances et Dettes

		31/01/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	196 465	19 279	177 186
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	100 693		100 693
	Clients douteux ou litigieux	9 669	9 669	
	Autres créances clients	2 199 760	2 199 760	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 573	3 573	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 279	44 279	
	Impôts sur les bénéfices	80 514	80 514	
	Taxes sur la valeur ajoutée	520 894	520 894	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 018 778	2 354 967	663 811
	Charges constatées d'avances	706 986	706 986	
	TOTAL DES CREANCES	6 881 610	5 939 920	941 690

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

		31/01/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	23 004 251	3 622 658	10 945 300	8 436 293
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	621 167	149 587	471 580	
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 040 966	10 040 966		
	Personnel et comptes rattachés	3 242 195	3 242 195		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 411 328	1 411 328		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	450 223	450 223		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 223 439	1 223 439		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 301	52 301		
	Groupe et associés (2)	87 058	87 058		
	Autres dettes	522 602	522 602		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	22 056	22 056		
	TOTAL DES DETTES	40 677 585	20 824 413	11 416 880	8 436 293

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 500 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 587 729
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	23 231

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	31/01/2021	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		930 587		
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés		214 462		
Autres créances		2 017 959		
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		63 827		
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés		5 757		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		1 893		

Fonds Commercial

	31/01/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	6 274 185	Acquis le 31/07/1984, le 01/01/1999 et le 01/01/2003
TOTAL	6 274 185	

Produits à recevoir

		31/01/2021
Total des Produits à recevoir		780 976
Créances rattachées à des participations		381
INT.COUR.CR.RATT.PART.(GROUPE)	381	
Autres créances clients		227 936
CLTS - FACTURES A ETABLIR	227 936	
Autres créances		552 660
AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	167 306	
AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR	300 410	
ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR	44 279	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	40 665	

Charges à payer

		31/01/2021
Total des Charges à payer		6 822 942
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		33 369
INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	33 369	
Emprunts et dettes financières divers		98 333
INTERETS S/PARTICIPATION 31/01/2020	26 531	
INTERETS S/PARTICIPATION 31/01/2016	31 100	
INTERETS S/PARTICIPATION 31/01/2017	22 332	
INTERETS S/PARTICIPATION 31/01/2018	13 764	
INTERETS S/PARTICIPATION 31/01/2019	4 605	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 597 580
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	436 418	
FOURN. FACT. FGX NON PARV.	1 161 161	
Dettes fiscales et sociales		5 093 662
PROVISION CONGES PAYES	1 321 513	
PARTICIPATION A PAYER	383 625	
AUTRES CHARG. DE PERS. A PAYER	102 283	
INTERESSEMENT A PAYER	595 212	
PRIME DE DIRECTION A PAYER	440 000	
PRIME DE BILAN AU PERS. A PAYER	214 454	
CHG SOC. S/PROVISION CONGES PAYES	414 983	
CHARGES SOCIALES A PAYER	81 727	
TAXE D' APPRENTISSAGE	36 901	
FORMATION CONTINUE	24 634	
AIDE A LA CONSTRUCTION	61 563	
CHG SOC. S/PRIME DE DIRECTION A PAYER	220 000	
CHG SOC. S/ PRIME DE BILAN A PAYER	64 990	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 131 777	

Charges constatées d'avance

	Période		Montants	31/01/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				706 986
Services extérieurs	01/02/2021	31/01/2022	587 330	
Achats de marchandises	01/02/2021	31/01/2022	119 656	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				706 986

Produits constatés d'avance

	Période		Montants	31/01/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				22 056
SERVICES EXTERIEURS	01/02/2021	31/01/2022	21 972	
LOCATION PRECAIRE	01/02/2021	31/01/2022	84	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				22 056

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2020	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2021
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	27 168 460	3 076 656			30 245 115
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 076 656	(3 076 656)		3 347 871	3 347 871
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	288 497			(69 094)	219 404
TOTAL	35 963 932			3 278 777	39 242 709

Date de l'assemblée générale 17/09/2020

Dividendes attribués

[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 35 963 932

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 35 963 932

[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 3 278 777

Capital social

	31/01/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	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

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	137 363 010		137 363 010
Production vendue de biens	10 829 290		10 829 290
Production vendue de travaux	774 686		774 686
Production vendue de services	3 778 831		3 778 831
TOTAL	152 745 817		152 745 817

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	6 421 535	1 767 671	4 653 864
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(1 741 136)	(435 143)	(1 305 993)
RESULTAT COMPTABLE	4 680 399	1 332 528	3 347 871

(1) après retraitements fiscaux.

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2021
Total des produits exceptionnels		317 291
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		144 715
AUT PROD EXECPT/OPERAT GESTION	28 358	
ECARTS POSITIFS S/SINISTRES	2 219	
PR./EX.ANT-DIVERS	3 988	
PR./EX.ANT-ACHATS	1 966	
PDTS/EX ANT SS TRAIT RED TICK	544	
PR./EX.ANT-CHARGES LOCATIVES	1 691	
PR./EX.ANT- MAINTENANCE	390	
PR./EX.ANT- ASSURANCE	140	
PROD/EX ANT- PUBLICITE	105	
PR./EX.ANT- COTISATION	75 568	
PR./EX.ANT-IMP.& TAX.AUTR.ETAT	350	
PR./EX.ANT-CHARG.SOC.& PREVOY.	78	
PR./EX.ANT- PRODUITS ANNEXES	7 402	
PR./EX.ANT- REDUCTION VENTE	20 056	
PR./EX.ANT- PRODUITS DE GESTION	1 860	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		97 256
PROD. CESS. IMMOB.CORP.	64 500	
PROD. CESS. IMMOB.FINANCIERES	32 756	
Reprises sur provisions et transferts de charges		75 320
REPR. S/AMORT. DEROGATOIRES	75 320	
Total des charges exceptionnelles		1 674 803
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		799 726
PENALITES. AMEND.FISC. PENALES NON	5 882	
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	11 407	
AUTRES CHARGES OP. DE GESTION	19 061	
FRANCHISES VETUSTE S/SINISTRES	12 521	
FOURNIT ET PREST COVID 19	177 242	
CHARGES EXC. - PRIME COVID	373 860	
CH./EX.ANT DIVERS	52	
CH./EX.ANT-FOURNITURES	96	
CH./EX.ANT-ACHATS	8 257	
CH./EX.ANT-FRAIS DE GESTION	13 494	
CH./EX.ANT-SOUS-TRAITANCE	1 592	
CH./EX.ANT- MAINTENANCE	7 275	
CH./EX.ANT- PUB	70 300	
CH./EX.ANT-IMP.& TAX.S/REMUN.	33 863	
CH./EX.ANT-IMP.& TAX.AUTR.ETAT	659	
CH./EX.ANT-IMP.& TAX.AUTR.ORG.	45	
CH./EX.ANT-CHARG.SOC.& PREVOY.	7	
CH./EX.ANT-AUTRE CHARGE DE FONCTIONNEMENT	3 000	
CH./EX.ANT-VENTES MARCH.	151	
CH./EX.ANT-COMMISSION	750	
CH./EX.ANT-TEL & BRII	60 213	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		63 329
V.N.C. IMMOB.CORPORELLES	56 214	

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2021
V.N.C. IMMOB.FINANCIERES	7 115	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		811 748
DOTAT.AMORTISS. DEROGATOIRES	6 227	
DOTAT.PROVIS. RISQ.CH.EXCEPT.	805 521	
Résultat exceptionnel		(1 357 511)

Engagements financiers

	31/01/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Selon Etat des Engagements Hors Bilan		**15 401 432**	
		15 401 432	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de Fin de Carrière		**1 605 481**	
		1 605 481	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		17 006 913	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales		800 000	
Les participations			
Les autres entreprises liées		3 000 000	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2021
EMPRUNTS	Selon Etat des Engagements Hors Bilan	BANQUES	40 439 935	22 970 882
		TOTAL	40 439 935	22 970 882

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/01/2021
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	219 404
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	219 404
ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S	18 216
	PARTICIPATION DES SALARIES	383 625
	TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	47 329
	CONGES PAYES	682 086
	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	171 044
	PROVISION INTERETS REDRESSEMENT TASCOM	20 918
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	1 323 218

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

Rémunérations des Dirigeants

	31/01/2021
Rémunérations des membres :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

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

Effectif moyen

	31/01/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		22	
Professions intermédiaires		44	
Employés		383	
Ouvriers		31	
TOTAL		480	

Filiales et participations

31/01/2021	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	289 322	100,00	115 952	115 952
EURL CP ST BRICE	10 000	(497 665)	100,00	10 000	10 000
SCI MAURENCIENNE	65 553	71 548	99,98	804 216	804 216
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
EURL TRAVELDIS	60 075		259 773	(4 660)	
EURL CP ST BRICE	300 000	800 000	154 090	(56 214)	
SCI MAURENCIENNE	332 535			(35 096)	
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				

Transferts de charges

	31/01/2021
CHARGES LOCATIVES	211 447
ACHATS NON STOCKES	9 331
DONS BANQUE ALIMENTAIRE	97 257
RMBST FRAIS DE NETTOYAGE	16 257
RMBST ASSURANCE	143 322
RMBST FORMATION	26 870
REFACTURATION FRAIS DE PERSONNEL	335 623
PUBLICITE	50 994
CHARGES SOCIALES + DIVERS	119 100
TOTAL	1 010 200

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

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

		31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
	Nombre d'actions ordinaires	500	5 000	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)	141 777 342	146 116 070	148 317 392	152 213 205	152 745 817
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	8 057 728	7 296 752	7 997 576	7 504 046	8 032 576
	Impôts sur les bénéfices	1 287 058	490 997	558 622	1 202 536	1 332 528
	Participation des salariés	399 164	395 833	255 315	290 409	383 625
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	3 703 519	3 463 927	4 132 640	3 076 656	3 347 871
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	12 743	1 282	1 437	1 202	1 263
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	7 407	693	827	615	670
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	505	513	514	449	480
	Montant de la masse salariale	12 688 598	12 874 008	12 355 503	12 800 545	13 627 464
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	4 612 972	4 512 270	4 133 901	4 046 459	3 820 030

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2021	31/01/2020	%	%	31/01/2021	31/01/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur VDB & ASSOCIES	46 446	46 516	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	46 446	46 516	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	46 446	46 516	100,00	100,00				

Etats financiers au 31/01/2021

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS HORS BILAN

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES	**0**

NEANT

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES	**0**

NEANT

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	**22 970 882**

3.1 BPI France

En 2014 pour un emprunt de 2 000 000 euros.

Nantissement du chef de la SAS CHAMDIS, en rang utile à hauteur de 2 000 000 euros, en concurrence avec le CREDIT COOPERATIF qui s'inscrira à hauteur de 2 000 000 euros d'un fonds de commerce.

Capital restant dû au 31/01/2021 **74 532**

3.2 BFCC

En 2014 pour un emprunt de 2 000 000 euros.

Nantissement du chef de la SAS CHAMDIS, en rang utile à hauteur de 2 000 000 euros, en concurrence avec la BPI France qui s'inscrira à hauteur de 2 000 000 euros d'un fonds de commerce.

Capital restant dû au 31/01/2021 **71 429**

3.3 Caisse D'épargne

En 2015 pour un emprunt de 5 000 000 euros.

Nantissement du fonds de commerce détenu par la SAS CHAMDIS.

Capital restant dû au 31/01/2021 **3 250 000**

3.4 BPI France

En 2015 pour un emprunt de 7 300 000 euros.

Nantissement du fonds de commerce détenu par la SAS CHAMDIS.

Capital restant dû au 31/01/2021 **4 730 644**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

3.5 Crédit Mutuel

En 2015 pour un emprunt de 4 000 000 euros.

Nantissement du fonds de commerce détenu par la SAS CHAMDIS.

Capital restant dû au 31/01/2021 **2 592 218**

3.6 BFCC

En 2015 pour un emprunt de 5 640 076 euros.

Nantissement du fonds de commerce détenu par la SAS CHAMDIS.

Capital restant dû au 31/01/2021 **3 654 958**

3.7 BPALC

En 2015 pour un emprunt de 2 999 859 euros.

Nantissement du fonds de commerce détenu par la SAS CHAMDIS.

Capital restant dû au 31/01/2021 **616 774**

3.8 Crédit Mutuel

En 2016 pour un emprunt de 5 000 000 euros.

Nantissement de comptes détenus par la SAS CHAMDIS.

Capital restant dû au 31/01/2021 **1 808 240**

3.9 CRCA NORD EST

En 2020 pour un emprunt de 4 500 000 euros.

Il n'est pas demandé au client de sûretés à la mise en place du prêt

Capital restant dû au 31/01/2021 **4 311 764**

3.10 BPI

En 2020 pour un emprunt de 2 000 000 euros.

Nantissement du chef de la société CHAMDIS, en rang utile en concurrence avec la banque partenaire d'un fonds de commerce Hypermarché exploité à SAINT BRICE COURCELLES (51370), LA CROIX MAURENCIENNE sous l'enseigne "Edouard Leclerc", pour le quel le propriétaire est identifié sous le numéro RCS 352 711 147

Capital restant dû au 31/01/2021 **1 860 323**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV. ENGAGEMENTS RECUS — 0

NEANT

V. ENGAGEMENTS DONNES — 15 401 432

5.1 Au profit de la société FIFAM — 16 382

La société s'est portée caution solidaire de la Société FIFAM au profit de la Caisse d'Epargne en garantie d'un concours bancaire de 4 000 K€ sur une durée de 15 ans (dont 12 mois de différé d amortissement), caution limitée à 20% de l'encours et d'autre part à une durée expirant lorsque la CAF de l'ensemble consolidé des Stés permettra de couvrir le remboursement en capital de l'ensemble des emprunts et ce pendant 3 exercices consécutifs (hors période de différé).

CE2
n°6902498

Conseil de parrainage du 19/01/2006

5.2 Au profit de la Société FIFAM — 77 667

La société s'est portée caution solidaire de la Société FIFAM au profit de la Société Générale en garantie d'un concours bancaire de 5 825 K€ sur une limite à 20% de l'encours et d'autre part à une durée expirant lorsque la CAF de l'ensemble consolidé des Stés permettra de couvrir le remboursement en capital de l'ensemble des emprunts et ce pendant 5 exercices consécutifss(hors période de différé).

SG1

Conseil de parrainage du 19/01/2006

5.3 Au profit de la Société FROUDIS — 360 000

La société s'est portée caution solidaire de la Société FROUDIS (SAS SFSB absorbée en 2014) au profit de la BECM en garantie d'un concours bancaire de 2 838 164 €
Allongement de la durée de 81 échéances au 30/06/2019
Caution limitée à 426 000 €

BECM2n°0020303005716630

Conseil de parrainage du 20/09/2007

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.4 Au profit de la Société FROUDIS **360 000**

La société s'est portée caution solidaire de la Société FROUDIS
au profit de la BPLC en garantie d'un concours bancaire de
3 399 094 €. Allongement de la durée de 72 mois échéance
le 31/03/2019
Réétalement de la dette de 5,5 M€ obtenue en 2000 auprès des banques
BECM et BPLC pour le rachat d'une quote par des actions LORDIMAX
Caution limitée à 505 000 € 15% de l'encours

Conseil de parrainage du 20/09/2007

5.5 Au profit de la société SFBI **800 000**

La société s'est portée caution solidaire de la Société SFBI
au profil des Ets bancaires BFCC + OSEO + CRCA en garantie
d'un concours bancaire global de 14.5 M € (rachat des 2457 BFCC3
actions de SODIROM).
La dite caution solidaire étant limitée à 800 K€ plus 240 K€ de frais
accessoires jusqu'à 3 ex consécutifs de 12 mois après la mise à
disposition des fonds avec une caf de Sodirom après versement
des dividendes à Sfbi supérieure à la part à moins d'un an de
l'endettement MLT en capital, et avec un RNC de Sodirom sup à 0
et égal ou sup au rembt annuel en capital + intérêts de la dette
senior sur SFBI, et avec caf de SFBI sup ou égale à la part à moins
d'un an de son endettement MLT en capital.

Conseil de parrainage du 23/02/2012

5.6 Au profit de la Société SFBI **598 127**

La société s'est portée caution solidaire de la Société SFBI BPI2 N* 3712951
au profil des Ets bancaires BFCC + OSEO + CRCA en garantie
d'un concours bancaire global de 14.5 M € (rachat des 2457
actions de SODIROM).
OSEO : 7 M€ sur 12 ans à EUR 3M + 1.25%
La dite caution solidaire étant limitée à 1 120k€ sur une durée
de 5 ans.
Caution de 16% de l'encours.

Conseil de parrainage du 23/02/2012

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.7 Au profit de la Société SODIROM — **226 660**

La société s'est portée caution solidaire de la Société SODIROM au profil des Ets bancaires BFCC + OSEO + CRCA en garantie d'un concours bancaire global de 14.5 M € (rachat des 2457 actions de SODIROM).
CRCA : 2.50 M€ sur 12 ans à EUR 3 M + 1.80%
La dite caution solidaire étant limitée à 400k€ sur une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 ex consécutifs de 12 mois faisant ressortie une CAF consolidée SODIROM + SFBI suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées.
Caution 16 % de l'encours.

CRCA4

Conseil de parrainage du 23/02/2012

5.8 Au profit de la Société SODIROM — **658 130**

La société s'est portée caution solidaire de la Société SODIROM au profil des Ets bancaires BFCC + OSEO + CRCA en garantie d'un concours bancaire global de 14.5 M € (acquisition de l'ensemble immobilier du Centre E.Leclerc de Romilly)
OSEO : 7 M€ sur 15 ans à EUR 3M + 1.30 %
La dite caution solidaire étant limitée à 1 120k€ sur une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 ex consécutifs de 12 mois faisant ressortie une CAF consolidée SODIROM + SFBI suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées.
Caution 16 % de l'encours.

BPI 3
N°2659190/02

Conseil de parrainage du 23/02/2012

5.9 Au profit de la Société SFBI — **200 000**

La société s'est portée caution solidaire de la Société SFBI au profil des Ets bancaires BFCC + OSEO + CRCA en garantie d'un concours bancaire global de 14.5 M € (rachat des 2457 actions de SODIROM).
CRCA : 2.5 M€ sur 15 ans à EUR 3M + 1.30%
La dite caution solidaire étant limitée à 1 120k€ sur une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 ex consécutifs de 12 mois faisant ressortie une CAF consolidée SODIROM + SFBI suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées.
Caution 16 % de l'encours.

CRCA5

Conseil de parrainage du 23/02/2012

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.10 Au profit de la Société FIFAM **1 000 000**

La société s'est portée caution solidaire de la Société FIFAM au prodit de la banque EDEL d'un montant de 3 M€ sur 12 mois renouvelable annuellement.
Taux : EUR 3M + 1.30 %
La dite caution solidaire est limitée à 1 000 k€

EDEL 1

Conseil de parrainage du 10/11/2012

5.11 Au profit de la SCAPEST

Autorisation de rendre et constituer la Sté caution solidaire et divise de la Sté Coopérative SCAPEST en garantie de divers concours pour un montant global de 125 000 000 € qui seront consentis par le Crédit Coopératif , Oséo, la Banque Européenne du Crédit Mutuel , la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord-Est et la Caisse d'Epargne et de Prévoyance de Lorraine Champagne Ardennes ;
les dites cautions à hauteur de 4,7143% du montant de chacun des concours suivant détail suivant (tanche 1 et tranche 2) :

TRANCHE 1 : pour l'acquisition du systéme logistique global PGC WITRON : 76 450 000 €

limité à 4,7143% CREDIT COOPERATIF 53717c	14 000 000 €	**462 562**
limité à 4,7143% OSEO 2624	13 200 000 €	**419 987**
limité à 4,7143% CRCA DU NORD EST 784102	12 500 000 €	**397 769**
limité à 4,7143% BQEUROP DU CR MUTUEL20025303	21 500 000 €	**732 958**
limité à 4,7143% CAISSE D EPARGNE C41014213E05241	15 250 000 €	**520 832**

Sur une durée de 12 ans (avec un différé de 2 ans) au taux variable de Euribor 3 mois + 1;40% (sauf C E : €uribor 3 m + 1,45%) avec un rembt trimestriel à terme échu sur 40 périodes assorti d'un nantissement spécial.

TRANCHE 2 : pour l'acquisition des terrains et la construction d'un entrepôt : 48 550 000 €

limité à 4,7143% CREDIT COOPERATIF 053718C	11 000 000 €	**411 855**
limité à 4,7143% OSEO 2558	6 800 000 €	**244 068**
limité à 4,7143% CRCA DU NORD EST 784115	7 500 000 €	**265 179**
limité à 4,7143% BQ EUROP DU CR MUTUEL 20025302	13 500 000 €	**515 003**
limité à 4,7143% CAISSE D EPARGNE	9 750 000 €	**373 793**

Sur une durée de 15 ans (avec un différé de 2 ans) au taux variable de euribor 3 mois + 1,55% pour le Crédit Coop et OSEO et euribor 3 mois plus 1;60% pour le Crca,la Bque Europ du Credit Mutuel et la Caisse d'Epargne et de Prévoyance avec 52 échéances trimestrielles à terme échu ; les dits concours assortis d'une promesse d'hypothèque à première demande en premier rang et en concurrence à hauteur de chacun des concours.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.12 Au profit de la Société LEXYDIS — **60 630**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 2 000 000 € pour une durée de 6 ans

Ce cautionnement est consenti au profit de la BANQUE EUROPEENNE DE CREDIT MUTUEL jusqu'à concurrence de la somme de 100 000 €

Conseil d'administration du 15/10/2015

5.13 Au profit de la Société LEXYDIS — **408 206**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement CREDIT COOPERATIF en garantie d'un concours bancaire de 9 500 000 € pour une durée de 18 ans

Ce cautionnement est consenti au profit du CREDIT COOPERATIF jusqu'à concurrence de la somme de 451 250 € pour une durée de 5 ans minimum

Conseil d'administration du 15/10/2015

5.14 Au profit de la Société LEXYDIS — **208 354**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL en garantie d'un concours bancaire de 4 750 000 € pour une durée de 216 mois

Ce cautionnement est consenti au profit de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL jusqu'à concurrence de la somme de 237 500 € pour une durée minimale de 7 ans

Conseil d'administration du 15/10/2015

5.15 Au profit de la Société LEXYDIS — **145 142**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement banque ARKEA en garantie d'un concours bancaire de 1 200 000 € pour une durée de 132 mois et un concours bancaire de 4 800 000 € pour une durée de 132 mois

Ce cautionnement est consenti au profit de la banque ARKEA jusqu'à concurrence de la somme de 171 000 € pour une durée maximum de 3 ans

Conseil d'administration du 15/10/2015

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.16 Au profit de la Société GDW Holding **93 555**

Caution au profit de la société GDW Holding au profit de l'établissement CRCA en garantie d'un concours bancaire de 7 000 K € sur une durée de 131 mois à EUR 3 M + 0.75%

La caution est limitée à 13.50 % de 30 % du capital restant dû

Conseil d'administration du 28/01/2016

5.17 Au profit de la Société GDW HOLDING **540 000**

Caution au profit de la société GDW HOLDINGau profit de la banque EDEL en garantie d'un concours bancaire de 8 000 K € sur une durée de 134 mois au taux fixe de 1,45 % ; la caution étant limitée à hauteur de 540 000 € ; les engagements des stés cautions pourront être levés si la capacité d'autofinancement du groupe VAREDIS/GDW HOLDING couvre la part à moins d'un an de l'endettement du groupe pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois après la période de franchise en capital sans report à nouveau négatif et sans transfert de charge.

EDEL 6
N° 601965

Conseil d'administration du 28/01/2016

5.18 Au profit de la Société GDW HOLDING **213 611**

Caution au profit de la société GDW HOLDINGau profit de l'établissement BPI FRANCE FINANCEMENT en garantie d'un concours bancaire de 6 000 K € sur une durée de 135 mois à euribor + 0,75% ; la caution est limitée à 13,50% de 50% du capital restant dû jusqu' à ce que la capacité d'autofinancement de la Sté VAREDIS couvre la part à moins d'un an de son endettement pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois après la période de franchise en capital sans report à nouveau négatif ni transfert de charge.

BPI4
N*26856

Conseil d'administration du 28/01/2016

5.19 Au profit de la Société FROUDIS **360 000**

Autorisation de rendre et constituer la Sté caution solidaire de la Sté FROUDIS en garantie des prêts d'un montant global de 6 000 000 € destinés à financer des besoins en fonds de roulement, et qui seront consentis par la BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPAGNE et la BANQUE EDEL :

BPALC2
N*7146

Conseil d'administration du 21/07/2016

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.20 Au profit de la Société CP ST BRICE — **800 000**

Autorisation donnée au Président de constituer la Sté caution solidaire de la Sté CP ST BRICE pour un financement de la banque L.C.L à hauteur de 800 000 € sur une durée de cinq ans au taux fixe de 0.25 %.

Conseil d'administration du 22/09/2016

5.21 Au profit de la société ARLEDIS — **288 587**

Dans le cadre du renouvellemnt de crédit accordé par la banque **EDEL** à la **Sté ARLEDIS** à hauteur de 5 000 000 € sur un an au taux de euribor trois mois + 1,30% , le conseil de surveillance autorise le Président à l' effet de rendre et constituer la Sté caution solidaire de la Sté ARLEDIS à hauteur de 288 586,55 €

EDEL8
N*4777

Conseil d'administration du 20/10/2016

5.22 Au profit de la société DISTRIVESLE — **3 000 000**

Autorisation donnée au Président de rendre et constituer la Sté caution solidaire de la Sté DISTRIVESLE pour un financement destiné au transfert et à l'extension de l'hypermarché . Le dit concours s'élevant à 3 000 000 € sur une durée de 15 ans (dont 2 ans de différé en capital) au taux fixe de 0,90% , accordé par la CAISSE D EPARGNE LORRAINE CHAMPAGNE ADENNE ; la caution pour trois millions d'euros est limitée dans le temps à quatre ans de remboursement plus deux ans de différé.

CE1
N*9889454

Conseil d'administration du 15/12/2016

5.23 Au profit de la société LEXYDIS — **166 750**

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de la banque EDEL en garantie d'un concours bancaire de 3.335 M € (travaux d'aménagement et acquisition de matériel)
EDEL : 3 335 K€ sur 132 mois eurbor 3M + 0,85%
Cautions solidaires et divises des sociétés SOLORMAG,CHAMDIS, SODIMEAUX,FROUDIS,PLESSIS DIS,VERDUN DIS,FIFAM, METZDIS,MARDIS,SODICHAMP, à hauteur de 50%du montant du concours , soit 166,720 € chacun pendant la durée de l'emprunt.
Ce financement se substitue à celui de 3 M€ du 15 octobre 2015

EDEL 9

Conseil d'administration du 27/04/2017

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.24 Au profit de la société LEXYDIS

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de la banque EDEL en garantie d'un concours bancaire de 4 M € (besoin en fonds de roulement) EDEL10 — **200 000**
EDEL : 4 M€ sur 12 mois renouvelable eurbor 3M + 0,80%
Cautions solidaires et divises des sociétés SOLORMAG,CHAMDIS, SODIMEAUX,FROUDIS,PLESSIS DIS,VERDUN DIS,FIFAM, METZDIS,MARDIS,SODICHAMP, à hauteur de 50%du montant du concours , soit 200 000 € chacun.
Ce financement se substitue à ceux de 3 ,5 M€ et 1,5 M€ du 15 octobre 2015.

Conseil d'administration du 27/04/2017

5.25 Au profit de la société LEXYDIS

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit d'un emprunt de 1 000 000€ — **50 000**
Cautions solidaires et divises des sociétés SOLORMAG,CHAMDIS, SODIMEAUX,FROUDIS,PLESSIS DIS,VERDUN DIS,FIFAM, METZDIS,MARDIS,SODICHAMP, à hauteur de 50 000 euros chacunes.

5.26 Au profit de la société LEXYDIS

Hypothèque consentie en rang 1 au profit de la société LEXYDIS jusqu'au remboursement complet de la créance à hauteur de 2 375 000 € sur le terrain. — **225 625**
Cautions personnelles et solidaires et divises des sociétés SOLORMAG,CHAMDIS, SODIMEAUX,FROUDIS,PLESSIS DIS,VERDUN DIS,FIFAM, METZDIS,MARDIS,SODICHAMP, à hauteur de 50% sur une durée de 5 ans, sous réserves que le CASH FLOW couvre le remboursement des dettes moyen et long terme.

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 15 JUILLET 2021

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

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

- Bénéfice comptable.....3.347.870,96 €
- Au poste "Autres Réserves".....3.347.870,96 €

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)
31/01/2020	**NEANT**	**NEANT**
31/01/2019	**NEANT**	**NEANT**
31/01/2018 ***(AG 21/06/2018)*** ***(AG 19/07/2018)***	**976.400 €** **NEANT**	**1.023.600 €** **NEANT**

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 15 JUILLET 2021

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable .....3.347.870,96 €
- Au poste "Autres Réserves" .....3.347.870,96 €

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)
31/01/2020	**NEANT**	**NEANT**
31/01/2019	**NEANT**	**NEANT**
31/01/2018 ***(AG 21/06/2018)*** ***(AG 19/07/2018)***	**976.400 €** **NEANT**	**1.023.600 €** **NEANT**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

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 DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2021

VDB

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassocies.fr
web : vdbassocies.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société CHAMDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 20/07/2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CHAMDIS, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

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

III/ 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 qu'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 commentaires particuliers.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L. 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 Dury, le 28 juin 2021

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

VDB ET ASSOCIES
REPRESENTE PAR :

Rachid AISSAOUI



Aurélie DELMAS



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

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

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

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

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

FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SAS CHAMDIS

La Croix Maurencienne

51370 ST BRICE COURCELLES

Exercice clos le : 31/01/2021

APE : 4711F SIRET : 35271114700020

Bilan Actif

		31/01/2021			31/01/2020
		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	614 690	536 038	78 653	40 144
	Fonds commercial (1)	6 502 859		6 502 859	6 502 859
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	49 549		49 549	44 480
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 224 874	355 070	2 869 804	2 929 622
	Constructions	33 740 440	14 582 723	19 157 718	20 660 027
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	9 060 520	8 276 338	784 182	947 048
	Autres immobilisations corporelles	7 602 655	4 941 569	2 661 086	2 601 801
	Immobilisations en cours				7 275
	Avances et acomptes	117 421		117 421	39 350
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	7 073 185		7 073 185	7 064 569
	Créances rattachées à des participations	196 465		196 465	184 524
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	100 693		100 693	100 693
	TOTAL (II)	68 283 350	28 691 738	39 591 612	41 122 392
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	36 718		36 718	40 520
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 864 952	491 835	10 373 117	10 802 611
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 209 428	101 215	2 108 213	2 125 082
	Autres créances	3 668 038		3 668 038	2 752 431
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	11 591 674		11 591 674	8 144 687
	DISPONIBILITES	13 864 217		13 864 217	8 622 428
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	706 986		706 986	636 848
	TOTAL (III)	42 942 014	593 050	42 348 964	33 124 606
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	111 225 364	29 284 787	81 940 576	74 246 998
	(1) dont droit au bail			228 674	228 674
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			19 279	7 184
	(3) dont créances à plus d'un an			663 811	360 980

SAS VDBS & ASSOCIES Commissaires aux Comptes

Bilan Passif

		31/01/2021	31/01/2020
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	30 245 115	27 168 460
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 347 871	3 076 656
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	219 404	288 497
	Total des capitaux propres	39 242 709	35 963 932
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	1 504 115	819 457
	Provisions pour charges	467 142	684 406
	Total des provisions	1 971 257	1 503 863
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	23 004 251	20 102 210
	Emprunts et dettes financières divers	708 225	704 795
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	49 025	25 019
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 040 966	8 817 122
	Dettes fiscales et sociales	6 327 185	6 645 509
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 301	89 782
	Autres dettes	522 602	372 054
	Produits constatés d'avance (1)	22 056	22 714
	Total des dettes	40 726 610	36 779 203
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	81 940 576	74 246 998
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 347 870,96	3 076 655,59
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	20 824 413	19 354 656
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

S.A.S VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat 1/2

			31/01/2021	31/01/2020
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	137 363 010		137 363 010	135 886 566
Production vendue (Biens)	10 829 290		10 829 290	11 954 810
Production vendue (Services et Travaux)	4 553 517		4 553 517	4 371 829
Montant net du chiffre d'affaires	152 745 817		152 745 817	152 213 205
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			70 519	7 886
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 346 719	1 873 081
Autres produits			483 310	556 201
Total des produits d'exploitation (1)			155 646 366	154 650 373
Achats de marchandises			109 360 306	110 264 627
Variation de stock			436 289	494 298
Achats de matières et autres approvisionnements			6 370 503	7 115 436
Variation de stock			3 802	3 156
Autres achats et charges externes			9 457 709	8 751 587
Impôts, taxes et versements assimilés			2 226 723	2 203 310
Salaires et traitements			13 627 464	12 800 545
Charges sociales du personnel			3 936 189	4 046 459
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			2 578 640	2 831 203
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			593 050	601 438
Dotations aux provisions			396 954	394 406
Autres charges			46 528	171 337
Total des charges d'exploitation (2)			149 034 158	149 677 802
RESULTAT D'EXPLOITATION			6 612 208	4 972 571

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2021	31/01/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	6 612 208	4 972 571
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	52 083	35 607
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		482
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	67 007	122 782
	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	119 090	158 871
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	309 763	348 231
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	309 763	348 231
	RESULTAT FINANCIER	(190 673)	(189 360)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 421 535	4 783 211
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	144 715	47 123
	Sur opérations en capital	97 256	272 818
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	75 320	116 887
	Total des produits exceptionnels	317 291	436 828
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	799 726	190 351
	Sur opérations en capital	63 329	126 787
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	811 748	333 300
	Total des charges exceptionnelles	1 674 803	650 438
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 357 511)	(213 611)
	PARTICIPATION DES SALARIES	383 625	290 409
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 332 528	1 202 536
	TOTAL DES PRODUITS	156 082 747	155 246 072
	TOTAL DES CHARGES	152 734 876	152 169 416
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 347 871	3 076 656

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées 7 544 3 272
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Audit Associés Commissaire aux Comptes

Etats financiers au 31/01/2021

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **81 940 576** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **156 082 747** euros et un total **charges** de **152 734 876** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **3 347 871** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2020** et finit le **31/01/2021.**
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 :

Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a été impacté par la crise sans précédent liée au Covid-19.

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.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

L'activité ayant pu être poursuivie, la société n'a pas été impactée significativement par ces mesures au 31/01/2021.

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 en mesure 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.

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.

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

SAS VDB et ASSOCIÉS

Règles et Méthodes Comptables

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.

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).

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 491 835 € a été constatée au 31/01/2021.

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 101 215 € a été constatée au 31/01/2021.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

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.

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 0.42 %.

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 montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 1 605 481 € au 31/01/2021.

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

La société a souscrit un contrat d'assurance couvrant partiellement les engagements ci-dessus. La situation de ce contrat s'élève à 206 762 € au 31/12/2020.

Règles et Méthodes Comptables

INTEGRATION 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

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 50 676 €.

5)Déficit reportable

NEANT

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 post clôture

La loi n°2021-160 du 15 février 2021 a prorogé l'état d'urgence sanitaire et un nouveau confinement.

Le commerce alimentaire, ayant pu poursuivre son activité, n'a pas été impacté significativement par ces mesures.

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 en mesure 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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	7 089 063		140 608	62 573		7 167 098
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 089 063		140 608	62 573		7 167 098
CORPORELLES	Terrains	3 224 874					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	8 813 625		246 895			9 060 520
	Instal., agencement, aménagement divers	5 400 298		292 582			5 692 880
	Matériel de transport	359 865		226 466		164 397	421 933
	Matériel de bureau, mobilier	1 319 098		168 745			1 487 842
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	7 275			7 275		
	Avances et acomptes	39 350		295 858	217 788		117 421
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 904 825		1 230 546	225 063	164 397	53 745 910
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	7 249 093		27 672		7 115	7 269 649
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	100 693					100 693
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 349 785		27 672		7 115	7 370 342
	TOTAL	67 343 673		1 398 825	287 636	171 512	68 283 350

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/01/2021
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	501 579	34 459		536 038
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	501 579	34 459		536 038
CORPORELLES	Terrains	295 253	59 817		355 070
	Constructions sur sol propre	2 739 573	570 430		3 310 003
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	10 340 840	931 880		11 272 719
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 866 577	409 761		8 276 338
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 273 764	387 292		3 661 056
	Matériel de transport	275 625	43 422	108 183	210 864
	Matériel de bureau, mobilier	928 071	141 579		1 069 649
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 719 702	2 544 181	108 183	28 155 700
	TOTAL	26 221 281	2 578 640	108 183	28 691 738

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.		6 227			7 688		(1 461)
Instal. technique matériel outillage industriels					47 960		(47 960)
Instal générales Agenct aménagt divers					5 080		(5 080)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier					14 592		(14 592)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		6 227			75 320		(69 094)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		6 227			75 320		(69 094)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			6 227			75 320	(69 094)

SAS VDB et ASSOCIES

Evaluations fiscales dérogatoires

		31/01/2021
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 347 871
Impôts sur les bénéfices		1 332 528
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 397 100	
ISCONTRIBUTION 3.3%	20 925	
INTEG.FISC.-CHRG.IS.TRANSFEREE	49 057	
INTEGRATION FISCALE PRODUITS	(49 057)	
ECO IS CONTRIBUTION 3.3% IF	(1 619)	
CREDIT D'IMPOT MECENAT	(83 878)	
Résultat avant impôts		4 680 399
Variation des provisions règlementées		(69 094)
Amortissements dérogatoires		(69 094)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVANT		4 611 305

SAS VDB et ASSOCIES

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	288 497	6 227	75 320	219 404
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	288 497	6 227	75 320	219 404
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	302 000	40 000	231 812	110 188
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	1 201 863	1 162 475	503 268	1 861 069
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 503 863	1 202 475	735 081	1 971 257
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	498 630	491 835	498 630	491 835
	Sur comptes clients	102 808	101 215	102 808	101 215
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	601 438	593 050	601 438	593 050
	TOTAL GENERAL	2 393 798	1 801 751	1 411 839	2 783 710
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		990 004	1 336 519	
	- financières				
	- exceptionnelles		811 748	75 320	

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 VOB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Créances et Dettes

CREANCES

	31/01/2021	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	196 465	19 279	177 186
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	100 693		100 693
Clients douteux ou litigieux	9 669	9 669	
Autres créances clients	2 199 760	2 199 760	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 573	3 573	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 279	44 279	
Impôts sur les bénéfices	80 514	80 514	
Taxes sur la valeur ajoutée	520 894	520 894	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	3 018 778	2 354 967	663 811
Charges constatées d'avances	706 986	706 986	
TOTAL DES CREANCES	6 881 610	5 939 920	941 690

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

DETTES

	31/01/2021	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)	23 004 251	3 622 658	10 945 300	8 436 293
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	621 167	149 587	471 580	
Fournisseurs et comptes rattachés	10 040 966	10 040 966		
Personnel et comptes rattachés	3 242 195	3 242 195		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 411 328	1 411 328		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	450 223	450 223		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 223 439	1 223 439		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 301	52 301		
Groupe et associés (2)	87 058	87 058		
Autres dettes	522 602	522 602		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	22 056	22 056		
TOTAL DES DETTES	40 677 585	20 824 413	11 416 880	8 436 293

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 6 500 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 3 587 729
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 23 231

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	31/01/2021	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		930 587		
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés		214 462		
Autres créances		2 017 959		
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		63 827		
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés		5 757		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		1 893		

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Fonds Commercial

	31/01/2021	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	

Produits à recevoir

		31/01/2021
Total des Produits à recevoir		780 976
Créances rattachées à des participations		381
INT.COUR.CR.RATT.PART.(GROUPE)	381	
Autres créances clients		227 936
CLTS - FACTURES A ETABLIR	227 936	
Autres créances		552 660
AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	167 306	
AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR	300 410	
ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR	44 279	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	40 665	

Charges à payer

		31/01/2021
Total des Charges à payer		6 822 942
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		33 369
INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	33 369	
Emprunts et dettes financières divers		98 333
INTERETS S/PARTICIPATION 31/01/2020	26 531	
INTERETS S/PARTICIPATION 31/01/2016	31 100	
INTERETS S/PARTICIPATION 31/01/2017	22 332	
INTERETS S/PARTICIPATION 31/01/2018	13 764	
INTERETS S/PARTICIPATION 31/01/2019	4 605	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 597 580
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	436 418	
FOURN. FACT. FGX NON PARV.	1 161 161	
Dettes fiscales et sociales		5 093 662
PROVISION CONGES PAYES	1 321 513	
PARTICIPATION A PAYER	383 625	
AUTRES CHARG. DE PERS. A PAYER	102 283	
INTERESSEMENT A PAYER	595 212	
PRIME DE DIRECTION A PAYER	440 000	
PRIME DE BILAN AU PERS. A PAYER	214 454	
CHG SOC. S/PROVISION CONGES PAYES	414 983	
CHARGES SOCIALES A PAYER	81 727	
TAXE D' APPRENTISSAGE	36 901	
FORMATION CONTINUE	24 634	
AIDE A LA CONSTRUCTION	61 563	
CHG SOC. S/PRIME DE DIRECTION A PAYER	220 000	
CHG SOC. S/ PRIME DE BILAN A PAYER	64 990	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 131 777	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Charges constatées d'avance

	Période		Montants	31/01/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				706 986
Services extérieurs	01/02/2021	31/01/2022	587 330	
Achats de marchandises	01/02/2021	31/01/2022	119 656	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				706 986

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Produits constatés d'avance

	Période		Montants	31/01/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				22 056
SERVICES EXTERIEURS	01/02/2021	31/01/2022	21 972	
LOCATION PRECAIRE	01/02/2021	31/01/2022	84	

Produits constatés d'avance - FINANCIERS

Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS

TOTAL	22 056

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2020	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2021
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	27 168 460	3 076 656			30 245 115
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 076 656	(3 076 656)		3 347 871	3 347 871
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	288 497			(69 094)	219 404
TOTAL	35 963 932			3 278 777	39 242 709

Date de l'assemblée générale 17/09/2020
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 35 963 932
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 35 963 932
[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 3 278 777

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/01/2021	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

SAJ VGB et ASSOCIES Commissaires aux Comptes

Ventilation du chiffre d'affaires

		France	Export	Total
Ventes de marchandises		137 363 010		137 363 010
Production vendue de biens		10 829 290		10 829 290
Production vendue de travaux		774 686		774 686
Production vendue de services		3 778 831		3 778 831
	TOTAL	152 745 817		152 745 817

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		6 421 535	1 767 671	4 653 864
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(1 741 136)	(435 143)	(1 305 993)
RESULTAT COMPTABLE		4 680 399	1 332 528	3 347 871

(1) après retraitements fiscaux.

SAS VDB et ASSOCIES

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2021
Total des produits exceptionnels		317 291
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		144 715
AUT PROD EXECPT/OPERAT GESTION	28 358	
ECARTS POSITIFS S/SINISTRES	2 219	
PR./EX.ANT-DIVERS	3 988	
PR./EX.ANT-ACHATS	1 966	
PDTS/EX ANT SS TRAIT RED TICK	544	
PR./EX.ANT-CHARGES LOCATIVES	1 691	
PR./EX.ANT- MAINTENANCE	390	
PR./EX.ANT- ASSURANCE	140	
PROD/EX ANT- PUBLICITE	105	
PR./EX.ANT- COTISATION	75 568	
PR./EX.ANT-IMP.& TAX.AUTR.ETAT	350	
PR./EX.ANT-CHARG.SOC.& PREVOY.	78	
PR./EX.ANT- PRODUITS ANNEXES	7 402	
PR./EX.ANT- REDUCTION VENTE	20 056	
PR./EX.ANT- PRODUITS DE GESTION	1 860	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		97 256
PROD. CESS. IMMOB.CORP.	64 500	
PROD. CESS. IMMOB.FINANCIERES	32 756	
Reprises sur provisions et transferts de charges		75 320
REPR. S/AMORT. DEROGATOIRES	75 320	
Total des charges exceptionnelles		1 674 803
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		799 726
PENALITES. AMEND.FISC. PENALES NON	5 882	
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	11 407	
AUTRES CHARGES OP. DE GESTION	19 061	
FRANCHISES VETUSTE S/SINISTRES	12 521	
FOURNIT ET PREST COVID 19	177 242	
CHARGES EXC. - PRIME COVID	373 860	
CH./EX.ANT DIVERS	52	
CH./EX.ANT-FOURNITURES	96	
CH./EX.ANT-ACHATS	8 257	
CH./EX.ANT-FRAIS DE GESTION	13 494	
CH./EX.ANT-SOUS-TRAITANCE	1 592	
CH./EX.ANT- MAINTENANCE	7 275	
CH./EX.ANT- PUB	70 300	
CH./EX.ANT-IMP.& TAX.S/REMUN.	33 863	
CH./EX.ANT-IMP.& TAX.AUTR.ETAT	659	
CH./EX.ANT-IMP.& TAX.AUTR.ORG.	45	
CH./EX.ANT-CHARG.SOC.& PREVOY.	7	
CH./EX.ANT-AUTRE CHARGE DE FONCTIONNEMENT	3 000	
CH./EX.ANT-VENTES MARCH.	151	
CH./EX.ANT-COMMISSION	750	
CH./EX.ANT-TEL & BRII	60 213	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		63 329
V.N.C. IMMOB.CORPORELLES	56 214	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2021
V.N.C. IMMOB.FINANCIERES	7 115	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		811 748
DOTAT.AMORTISS. DEROGATOIRES	6 227	
DOTAT.PROVIS. RISQ.CH.EXCEPT.	805 521	
Résultat exceptionnel		(1 357 511)

SAS VDB et ASSOCIES Commissaires aux Comptes

Engagements financiers

	31/01/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Selon Etat des Engagements Hors Bilan		**15 401 432**	
		15 401 432	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de Fin de Carrière		**1 605 481**	
		1 605 481	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		17 006 913	
(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

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2021
EMPRUNTS	Selon Etat des Engagements Hors Bilan	BANQUES	40 439 935	22 970 882
		TOTAL	40 439 935	22 970 882

SAS VEB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2021

ACCROISSEMENTS

Provisions règlementées	
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	219 404
Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	219 404

ALLEGEMENTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
C3S	18 216
PARTICIPATION DES SALARIES	383 625
TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	47 329
CONGES PAYES	682 086
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	171 044
PROVISION INTERETS REDRESSEMENT TASCOM	20 918
Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	1 323 218

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

SAS VDB et ASSOCIES

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2021

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration

- des organes de direction

- des organes de surveillance

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

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

31/01/2021	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures	22	
Professions intermédiaires	44	
Employés	383	
Ouvriers	31	
TOTAL	480	

Filiales et participations

31/01/2021	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	289 322	100,00	115 952	115 952
EURL CP ST BRICE	10 000	(497 665)	100,00	10 000	10 000
SCI MAURENCIENNE	65 553	71 548	99,98	804 216	804 216
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	60 075		259 773	(4 660)	
EURL CP ST BRICE	300 000	800 000	154 090	(56 214)	
SCI MAURENCIENNE	332 535			(35 096)	
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 VDR et ASSOCIES Commissaires aux Comptes

Transferts de charges

	31/01/2021
CHARGES LOCATIVES	211 447
ACHATS NON STOCKES	9 331
DONS BANQUE ALIMENTAIRE	97 257
RMBST FRAIS DE NETTOYAGE	16 257
RMBST ASSURANCE	143 322
RMBST FORMATION	26 870
REFACTURATION FRAIS DE PERSONNEL	335 623
PUBLICITE	50 994
CHARGES SOCIALES + DIVERS	119 100
TOTAL	1 010 200

NDB 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)

		31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
	Nombre d'actions ordinaires	500	5 000	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)	141 777 342	146 116 070	148 317 392	152 213 205	152 745 817
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	8 057 728	7 296 752	7 997 576	7 504 046	8 032 576
	Impôts sur les bénéfices	1 287 058	490 997	558 622	1 202 536	1 332 528
	Participation des salariés	399 164	395 833	255 315	290 409	383 625
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	3 703 519	3 463 927	4 132 640	3 076 656	3 347 871
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	12 743	1 282	1 437	1 202	1 263
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	7 407	693	827	615	670
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	505	513	514	449	480
	Montant de la masse salariale	12 688 598	12 874 008	12 355 503	12 800 545	13 627 464
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	4 612 972	4 512 270	4 133 901	4 046 459	3 820 030

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2021	31/01/2020	%	%	31/01/2021	31/01/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur VDB & ASSOCIES	**46 446**	**46 516**	**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	46 446	46 516	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	46 446	46 516	100,00	100,00				

SAS VDB et ASSOCIES Commissaires aux Comptes