

CHAMDIS
Société par actions simplifiée au capital de 250 000 euros
Siège social : "La Croix Maurencienne", 51370 ST BRICE COURCELLES
352 711 147 RCS REIMS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 10 JUILLET 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2025 s'élevant à 4 248 456,91 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	4 248 456,91 euros
A titre de dividendes	3 800 000,00 euros
Soit 760,00 euros par action	
Le solde	448 456,91 euros
En totalité au compte « autres réserves ».	

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 520,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 3 798 480,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 10 juillet 2025.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 janvier 2022 :

5 200 000,00 euros, soit 1 040,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 120,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 5 196 880,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2023 :

3 500 000,00 euros, soit 700,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 400,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 3 498 600,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2024 :

5 200 000,00 euros, soit 1 040,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 080,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 5 197 920,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 10 juillet 2025

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

Certifié conforme
Le Président
Paul PAGEAU



Comptes annuels

SAS CHAMDIS

La Croix Maurencienne
51370 ST BRICE COURCELLES

Exercice clos le : 31/01/2025

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 35271114700020

Sommaire

Exercice du 01/02/2024 au 31/01/2025

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
ANNEXE LEGALE	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>12</i>
<i>Amortissements</i>	<i>13</i>
<i>Evaluations fiscales dérogatoires</i>	<i>14</i>
<i>Provisions</i>	<i>15</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>16</i>
<i>Plusieurs postes du bilan</i>	<i>17</i>
<i>Fonds commercial</i>	<i>18</i>
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	<i>19</i>
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	<i>20</i>
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	<i>21</i>
<i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i>	<i>22</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>23</i>
<i>Capital social</i>	<i>24</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	<i>25</i>
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	<i>26</i>
<i>Crédit-Bail</i>	<i>27</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>28</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>29</i>
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	<i>30</i>
<i>Acc. Allég. dette future impôts</i>	<i>31</i>
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	<i>32</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>33</i>
<i>Transferts de charges</i>	<i>34</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>35</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>36</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>37</i>
ENGAGEMENTS HORS BILAN	38

CERTIFIE CONFORME**Bilan Actif**

31/01/2025

31/01/2024

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

Capital souscrit non appelé

(I)

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions brevets droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes

1 103 075

834 020

269 055

252 204

6 502 859

6 502 859

6 502 859

133 060

133 060

130 390

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions

Installations techniques, mat. et outillage indus.

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations en cours

Avances et acomptes

3 371 508

594 547

2 776 961

2 835 845

32 280 798

17 482 967

14 797 832

15 730 132

7 595 246

6 204 770

1 390 476

1 279 347

8 100 291

5 701 536

2 398 755

2 897 022

4 742 549

4 742 549

1 050 180

IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)

Participations évaluées selon mise en équival.

Autres participations

Créances rattachées à des participations

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

6 404 928

6 404 928

7 064 677

111 665

111 665

108 560

106 891

106 891

105 984

TOTAL (II)

70 452 870

30 817 840

39 635 030

37 957 200

STOCKS ET EN-COURS

Matières premières, approvisionnements

En-cours de production de biens

En-cours de production de services

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

55 376

55 376

54 567

10 106 891

408 143

9 698 748

9 973 774

Avances et Acomptes versés sur commandes

CREANCES (3)

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé, non versé

3 299 586

168 625

3 130 961

2 508 330

4 127 492

528 000

3 599 492

3 071 640

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

13 287 000

13 287 000

13 000 000

DISPONIBILITES

10 671 839

10 671 839

14 297 340

Charges constatées d'avance

991 694

991 694

854 657

TOTAL (III)

42 539 878

1 104 768

41 435 110

43 760 308

Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)

Primes de remboursement des obligations (V)

Ecart de conversion actif (VI)

TOTAL ACTIF (I à VI)

112 992 748

31 922 608

81 070 140

81 717 509

(1) dont droit au bail

228 674

228 674

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

381

(3) dont créances à plus d'un an

300 000

Bilan Passif

	31/01/2025	31/01/2024
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	30 462 862	32 000 754
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	4 248 457	3 662 108
Subventions d'investissement	20 893	24 750
Provisions réglementées	293 264	377 077
Total des capitaux propres	40 455 795	41 495 008
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques	1 776 497	1 742 199
Provisions pour charges	730 781	698 056
Total des provisions	2 507 278	2 440 255
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 111 600	17 247 225
Emprunts et dettes financières divers (3)	2 582 286	2 357 556
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	32 933	19 850
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 861 389	9 780 131
Dettes fiscales et sociales	7 484 270	7 663 798
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	230 593	127 547
Autres dettes	777 498	561 729
Produits constatés d'avance (1)	26 498	24 409
Total des dettes	38 107 067	37 782 246
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	81 070 140	81 717 509
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 248 456,91	3 662 107,53
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	23 599 381	22 801 457
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	16 470	10 282
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2025	31/01/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises	134 684 939	134 684 939
	Production vendue (Biens)	13 891 488	13 891 488
	Production vendue (Services et Travaux)	7 363 053	7 363 053
	Montant net du chiffre d'affaires	155 939 480	155 939 480
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	6 000	3 554
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 894 812	3 121 196
	Autres produits	1 003 267	1 025 829
	Total des produits d'exploitation (1)	158 843 559	171 681 258
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	104 609 711	115 557 708
	Variation de stock	356 800	753 992
	Achats de matières et autres approvisionnements	8 749 468	9 616 208
	Variation de stock	(808)	13 855
	Autres achats et charges externes	11 068 039	12 013 550
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 464 049	2 051 210
	Salaires et traitements	16 147 542	15 680 576
	Charges sociales du personnel	5 076 320	4 785 686
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	2 607 961	2 569 692
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	459 373	969 786
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	675 532	635 182
	Autres charges	533 878	599 852
	Total des charges d'exploitation (2)	152 747 864	165 247 296
	RESULTAT D'EXPLOITATION	6 095 695	6 433 962

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2025	31/01/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		6 095 695	6 433 962
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	207 980	186 379
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	470 218	129 227
	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		678 198	315 606
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	603 989	539 334
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		603 989	539 334
RESULTAT FINANCIER		74 209	(223 728)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		6 169 904	6 210 235
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		13 730
	Sur opérations en capital	21 357	210 052
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	83 813	17 241
	Total des produits exceptionnels	105 170	241 023
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 340	17 699
	Sur opérations en capital	1 503	158 590
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 192	715 600
	Total des charges exceptionnelles	6 036	891 889
RESULTAT EXCEPTIONNEL		99 134	(650 866)
PARTICIPATION DES SALAIRES		592 003	515 688
IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 428 578	1 381 573
TOTAL DES PRODUITS		159 626 927	172 237 887
TOTAL DES CHARGES		155 378 470	168 575 780
RESULTAT DE L'EXERCICE		4 248 457	3 662 108
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		83 648	84 506
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		253 374	

Etats financiers au 31/01/2025

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 **81 070 140** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **159 626 927** euros et un total **charges** de **155 378 470** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **4 248 457** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.
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 31/01/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2014-05 du 05 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié par les règlements n° 2015-06 du 23 novembre 2015 et n° 2016-07 du 14 novembre 2016.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Règles et Méthodes Comptables

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

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

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

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

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

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

Un test de dépréciation a été effectué au 31/01/2025.

Le fonds de commerce, ainsi évalué, ne nécessite pas de dépréciation au 31/01/2025.

Règles et Méthodes Comptables

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 408 143 € a été constatée au 31/01/2025.

Provision pour hausse des prix

Conformément aux dispositions de l'article 39 du code général des impôts, une provision pour hausse des prix peut être constatée sur l'ensemble des matières, produits et approvisionnements en stocks à la condition que leur prix ait subi une hausse suffisante.

La dotation portée au compte provision pour hausse des prix est calculée en fonction des quantités de matières, produits et approvisionnement effectivement inventoriées à la date de la clôture au 31/01/2025.

Une provision pour hausse des prix de 152 844 € a été comptabilisée au 31/01/2025.

Règles et Méthodes Comptables

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 168 625 € a été constatée au 31/01/2025.

Une provision pour dépréciation des autres créances de 528 000 € a été constatée au 31/01/2025.

Titres de participation

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

La nécessité d'une éventuelle 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.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 2 507 278 € au 31/01/2025 et représentent l'estimation des passifs relatifs :

- Au redressement fiscal de la TASCOM pour un montant de 991 426 €.
- Aux grosses réparations pour un montant de 198 933 €.
- Au programme de fidélité du magasin pour un montant de 531 848 €.
- Au litiges Prud'Hommes pour un montant de 312 901€
- Au litige GALEC pour un montant de 472 170€

Règles et Méthodes Comptables

Indemnités de fin de carrière

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

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents aumoment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 3.37 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 64 ans).

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 1 306 756 € au 31/01/2025.

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 227 418 € au 31/12/2024.

Intégration fiscale

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

1) Périmètre d'intégration

- SAS HUJUDIS : société mère
- SAS CHAMDIS : société filiale
- SAS CP ST BRICE : société filiale
- SAS TRAVELDIS : société filiale

Règles et Méthodes Comptables

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

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, 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 134 841 €.

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2025
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	7 584 449	284 935	130 390	7 738 994
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 584 449	284 935	130 390	7 738 994
CORPORELLES	Terrains	3 371 508			3 371 508
	Constructions sur sol propre	16 432 742			16 432 742
	sur sol d'autrui				
	instal. agencet aménagement	17 452 102	236 827	1 840 872	15 848 057
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 423 076	505 726	1 333 557	7 595 246
	Instal., agencement, aménagement divers	5 666 303	298 687	79 576	5 885 413
	Matériel de transport	758 197		21 778	736 419
	Matériel de bureau, mobilier	1 552 398	56 069	130 008	1 478 459
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes	1 050 180	3 692 369		4 742 549
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 706 505	4 789 678	3 405 790	56 090 392
	Participations évaluées en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations	7 173 237	173 356	830 000	6 516 593
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	105 984	907		106 891
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 279 222	174 263	830 000	6 623 484
TOTAL		69 570 175	5 248 876	130 390 4 235 790	70 452 870

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	698 996	135 025		834 020
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	698 996	135 025		834 020
CORPORELLES				
Terrains	535 663	58 884		594 547
Constructions sur sol propre	5 021 294	570 430		5 591 724
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	13 133 417	598 697	1 840 872	11 891 242
Instal technique, matériel outillage industriels	7 143 729	394 598	1 333 557	6 204 770
Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 849 061	522 451	79 576	4 291 935
Matériel de transport	254 054	124 292	20 275	358 072
Matériel de bureau, mobilier	976 761	204 776	130 008	1 051 529
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 913 979	2 474 128	3 404 287	29 983 820
TOTAL	31 612 975	2 609 153	3 404 287	30 817 840

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Différentiel de durée et au	Dotations		Reprises	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode dégressif		
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.				34 849		(34 849)
Instal. technique matériel outillage industriels				3 537		(3 537)
Instal générales Agencet aménagt divers				7 217		(7 217)
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES				45 603		(45 603)
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL				45 603		(45 603)
TOTAL GENERAL NON VENTILE					45 603	(45 603)

Evaluations fiscales dérogatoires

		31/01/2025
RESULTAT DE L'EXERCICE		4 248 457
Impôts sur les bénéfices		1 428 578
INTEG.FISC.-CHRG.IS.TRANSFEREE	1 536 075	
INTEGRATION FISCALE - CONTRIBUTION 3.3%	25 511	
CREDIT D'IMPOT MECENAT	(133 008)	
Résultat avant impôts		5 677 035
Variation des provisions réglementées		(83 813)
Provisions pour hausse des prix		(38 210)
Amortissements dérogatoires		(45 603)
* RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVANT		5 593 222

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	191 054		38 210	152 844
Provisions pour amortissements dérogatoires	186 023		45 603	140 420
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES	377 077		83 813	293 264
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	217 422		18 489	198 933
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	2 222 833	675 532	590 020	2 308 345
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 440 255	675 532	608 509	2 507 278
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations				
{ incorporelles				
{ corporelles				
{ des titres mis en équivalence				
{ titres de participation				
{ autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	489 917	408 143	489 917	408 143
Sur comptes clients	201 889	1 167	34 431	168 625
Autres	477 938	50 062		528 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 169 744	459 373	524 349	1 104 768
TOTAL GENERAL	3 987 076	1 134 905	1 216 671	3 905 310
Dont dotations et reprises				
{ - d'exploitation		1 134 905	1 132 858	
{ - financières				
{ - exceptionnelles			83 813	

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

	31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	111 665	111 665
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières	106 891	106 891
	Clients douteux ou litigieux	10 284	10 284
	Autres créances clients	3 289 301	3 289 301
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	48 724	48 724
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée	376 214	376 214
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers	1 783	1 783
	Groupe et associés (2)		
	Débiteurs divers	3 700 771	3 700 771
	Charges constatées d'avances	991 694	991 694
	TOTAL DES CREANCES	8 637 328	8 418 772
			218 556
(1) Prêts accordés en cours d'exercice (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2025	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)	16 470	16 470	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	17 095 130	3 396 090	11 229 239
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	862 292	86 579	775 712
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 861 389	9 861 389	
	Personnel et comptes rattachés	3 769 411	3 769 411	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 851 447	1 851 447	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	336 871	336 871	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 526 541	1 526 541	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	230 593	230 593	
	Groupe et associés (2)	1 719 994	1 719 994	
	Autres dettes	777 498	777 498	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	26 498	26 498	
	TOTAL DES DETTES	38 074 134	23 599 381	12 004 951
				2 469 802
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/01/2025

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, 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

930 168

Créances sur participations

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

Autres créances

2 763 872

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

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Fonds Commercial

	31/01/2025	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 (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations	381	381		
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 141 059	424 938	716 122	168,5
Autres créances	261 120	243 474	17 646	7,25
TOTAL	1 402 560	668 792	733 768	109,7

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	60 477	76 759	(16 282)	-21,21
Emprunts et dettes financières divers	94 620	79 024	15 596	19,74
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 418 377	1 924 195	(505 818)	-26,29
Dettes fiscales et sociales	6 163 295	5 564 314	598 981	10,76
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	204 083	16 060	188 023	N/S
TOTAL	7 940 852	7 660 352	280 500	3,66

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	991 694	854 657	137 037	16,03
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	991 694	854 657	137 037	16,03

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	26 498	24 409	2 088	8,55
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	26 498	24 409	2 088	8,55

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2025
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	32 000 754			(1 537 892)	30 462 862
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 662 108	(3 662 108)		4 248 457	4 248 457
Subventions d'investissement	24 750			(3 857)	20 893
Provisions réglementées	377 077			(83 813)	293 264
TOTAL	41 495 008	(3 662 108)		2 622 894	40 455 795

Date de l'assemblée générale 11/07/2024

Dividendes attribués 5 200 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 3 662 108

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 37 832 900

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 37 832 900

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 (1 039 213)

Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	50,0000	250 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	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	134 684 939		134 684 939
Production vendue de biens	13 891 488		13 891 488
Production vendue de travaux	868 901		868 901
Production vendue de services	6 494 152		6 494 152
TOTAL	155 939 480		155 939 480

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		6 169 904	1 667 265	4 502 639
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(492 869)	(105 679)	(387 190)
RESULTAT COMPTABLE		5 677 035	1 561 586	4 115 449

(1) après retraitements fiscaux.

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2025
VALEUR D'ORIGINE			16 800		16 800
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs			472		472
Dotation exercice			3 360		3 360
TOTAL			3 832		3 832
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			560		560
Redevances Exercice			3 360		3 360
TOTAL			3 920		3 920
REDEV. RESTANT A PAYER					
à 1 an au plus			3 360		3 360
entre 1 et 5 ans			9 520		9 520
à plus de 5 ans					
TOTAL			12 880		12 880
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans			280		280
à plus de 5 ans					
TOTAL			280		280
MONTANT PRISE EN CHARGE DANS L'EXERCICE			3 360		3 360

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2025
Total des produits exceptionnels		105 170
Produits exceptionnels sur opérations en capital		21 357
PROD. CESS. IMMOB.CORP.	17 500	
QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	3 857	
Reprises sur provisions et transferts de charges		83 813
REPR. S/AMORT. DEROGATOIRES	45 603	
REPRISE PROVISION HAUSSE DES PRIX	38 210	
Total des charges exceptionnelles		6 036
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		3 340
PENALITES. AMEND.FISC. PENALES NON	745	
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	2 000	
FRANCHISES VETUSTE S/SINISTRES	595	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		1 503
V.N.C. IMMOB.CORPORELLES	1 503	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		1 192
DOTAT.AMORTISS. EXCEPT.SIMMO.	1 192	
Résultat exceptionnel		99 134

Engagements financiers

	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Selon Etat des Engagements Hors Bilan		19 851 149	
		19 851 149	
Engagements de crédit-bail			
Fenwick Lease		13 160	
		13 160	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de Fin de Carrière		1 306 756	
		1 306 756	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		21 171 065	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées		11 747 956	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2025

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	140 420
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		140 420
ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S	17 708
	PARTICIPATION DES SALAIRES	592 003
	TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	64 437
	CONGES PAYES	824 351
	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	281 351
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		1 779 850

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

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2025

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

	31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	23	
	Professions intermédiaires	54	
	Employés	411	
	Ouvriers	30	
	TOTAL	518	

Filiales et participations

1 1

31/01/2025

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	824 458	100,00	115 952	115 952
SARL CP SAINT BRICE	10 000	(834 878)	100,00	10 000	10 000
SCI MAURENCIENNE	65 553	80 390	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	94		2 889 855	196 699	
SARL CP SAINT BRICE	1 056 000		353 420	(110 525)	
SCI MAURENCIENNE	1 105 713		149 297	8 841	

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

Les capitaux propres s'entendent capital social inclus.

Transferts de charges

	31/01/2025
CHARGES LOCATIVES	193 725
ACHATS NON STOCKES	5 617
DONS BANQUE ALIMENTAIRE	183 085
REMBOURSEMENT SINISTRE ASSURANCE	1 000
REFACTURATION FRAIS DE PERSONNEL	280 278
SERVICES EXTERIEURS	27 218
PUBLICITE	52 256
AFFRANCHISSEMENT	3 360
REMBOURSEMENT FORMATION	15 416
TOTAL	761 954

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2025

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
HUJUDIS - LA CROIX MAURENCIENNE 51370 ST BRICE COURCELLES	SAS	40 000	99,14

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

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

	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024	31/01/2025
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000
	Nombre d'actions ordinaires	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)	152 745 817	160 508 554	174 251 682	167 530 679
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	8 032 576	7 449 953	8 088 913	9 118 102
	Impôts sur les bénéfices	1 332 528	1 089 908	1 247 733	1 381 573
	Participation des salariés	383 625	419 935	474 074	515 688
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	3 347 871	3 621 899	3 485 869	3 662 108
	Résultat distribué		5 200 000	3 500 000	5 200 000
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	1 263	1 188	1 273	1 444
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	670	724	697	732
	Dividende attribué		1 040	700	1 040
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	480	512	507	508
	Montant de la masse salariale	13 627 464	13 985 693	14 451 818	15 680 576
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	3 820 030	4 088 880	4 235 883	4 785 686

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2025	31/01/2024	%	%	31/01/2025	31/01/2024	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur VDB & ASSOCIES	51 176	49 686	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	51 176	49 686	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	51 176	49 686	100,00	100,00				

ENGAGEMENTS HORS BILAN

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES

0

NEANT

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES

0

NEANT

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

13 879 777

3.1 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 31/01/2025

1 916 667

3.2 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 31/01/2025

2 785 199

3.3 BECM / 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 31/01/2025

1 579 601

ENGAGEMENTS HORS BILAN

3.4 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 31/01/2025 **2 247 327**

3.5 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 31/01/2025 **0**

3.6 Crédit Mutuel

En 2016 pour un emprunt de 5 000 000 euros.

Nantissement de comptes détenus par la SAS CHAMDIS.

Capital restant dû au 31/01/2025 **0**

3.7 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 31/01/2025 **1 677 631**

3.8 CRCA NORD EST

En 2024 pour un emprunt de 2 000 000 euros.

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

Capital restant dû au 31/01/2025 **1 747 271**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

3.9 BPI

En 2020 pour un emprunt de 2 000 000 euros.

Nantissement 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 lequel le propriétaire est identifié sous le numéro RCS 352 711 147

Capital restant dû au 31/01/2025

725 397

3.10 EDEL

En 2023 pour un emprunt de 1 500 000 euros

Nantissement en 5ème rang du fonds de commerce de la SAS CHAMDIS, sis La Croix Maurencienne à SAINT BRICE COURCELLES (51370), à hauteur de 1 500 000 euros

Capital restant dû au 31/01/2025

1 200 685

IV. ENGAGEMENTS RECUS

0

NEANT

ENGAGEMENTS HORS BILAN

V. ENGAGEMENTS DONNES

19 851 149

5.1 Au profit de la Société FROUDIS

BPALC pour un pool bancaire de 6 000 000 € **180 000**

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

EDEL pour un pool bancaire de 6 000 000 € **180 000**

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 :

EDEL
N*7025734

Conseil d'administration du 21/07/2016

BPALC pour un concours bancaire de 3 000 000 € **360 000**

Autorisation de rendre et constituer la Sté caution solidaire de la Sté FROUDIS en garantie des prêts d'un montant global de 3 000 000 € destinés à financer des besoins en fonds de roulement, et qui seront consentis par la BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPAGNE.

N*0008346

5.2 Au profit de la société SFBI

BFCC pour un pool bancaire de 14 500 000 € **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 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.

BFCC3

Conseil de parrainage du 23/02/2012

ENGAGEMENTS HORS BILAN

OSEO/BPI France pour un pool bancaire de 14 500 000 €**211 347**

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).

BPI2 N° 3712951

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

CRCA pour un pool bancaire de 14 500 000 €**200 000**

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).

CRCA4

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 ressortir une CAF consolidée SODIROM + SFBI suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées.

Caution 16 % de l'encours.

Conseil de parrainage du 23/02/2012

CRCA pour un pool bancaire de 14 500 000 €**265 793**

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).

CRCA5

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 ressortir une CAF consolidée SODIROM + SFBI suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées.

Caution 16 % de l'encours.

Conseil de parrainage du 23/02/2012

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.3 Au profit de la Société SODIROM

297 879

OSEO/BPI France pour un pool bancaire de 14 500 000 €

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 ressortir 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

5.4 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 système logistique global PGC

WITRON : 76 450 000 €

limité à 4,7143% CREDIT COOPERATIF 53717c	14 000 000	188 996
limité à 4,7143% OSEO 2624	13 200 000	163 354
limité à 4,7143% CRCA DU NORD EST 784102	12 500 000	162 054
limité à 4,7143% BQEUROP DU CR MUTUEL20025303	21 500 000	440 403
limité à 4,7143% CAISSE D EPARGNE C41014213E05241	15 250 000	226 407

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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

TRANCHE 2 : pour l'acquisition des terrains et la construction d'un entrepôt : 48 550 000 €	taux 5.82 sur 2021 également	
limité à 4,7143% CREDIT COOPERATIF 053718C	11 000 000	230 227
limité à 4,7143% OSEO 2558	6 800 000	146 380
limité à 4,7143% CRCA DU NORD EST 784115	7 500 000	156 388
limité à 4,7143% BQ EUROP DU CR MUTUEL 20025302	13 500 000	319 992
limité à 4,7143% CAISSE D EPARGNE	9 750 000	233 648

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.

5.5 Au profit de la Société LEXYDIS

BECM pour un concours bancaire de 2 000 000 € **0**

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

CREDIT COOPERATIF pour un concours bancaire de 9 500 000 € **285 691**

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

BECM pour un concours bancaire de 4 750 000 € **147 819**

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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ARKEA pour un concours bancaire de 6 000 000 €

171 000

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

ARKEA pour une créance à hauteur de 2 375 000 €

225 625

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.

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.

EDEL pour un concours bancaire de 3 335 000 €

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 9

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

Conseil d'administration du 27/04/2017

EDEL pour un concours bancaire de 4 000 000 €

200 000

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)

EDEL 10

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

EDEL pour un concours bancaire de 1 000 000 €

50 000

Caution au profit de la société LEXYDIS au profit d'un emprunt de 1 000 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés SOLORMAG, CHAMDIS, SODIMEAUX, FROUDIS, PLESSIS DIS, VERDUN DIS, FIFAM, METZDIS, MARDIS, SODICHAMP, à hauteur de 50 000 euros chacune.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.6 Au profit de la Société GDW Holding

CRCA pour un concours bancaire de 7 000 000 €

87 129

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%

CRCA
N°380877

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

Conseil d'administration du 28/01/2016

EDEL pour un concours bancaire de 8 000 000 €

540 000

Caution au profit de la société GDW HOLDING au 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

BPI France pour un concours bancaire de 8 000 000 €

158 006

Caution au profit de la société GDW HOLDING au 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

5.7 Au profit de la société ARLEDIS

EDEL pour un concours bancaire de 5 000 000 €

288 587

Dans le cadre du renouvellement 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

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.8 Au profit de la société DISTRIVESLE

Caisse D'épargne pour un concours bancaire de 3 000 000 €

1 849 526

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

5.9 Au profit de la société SODIAM

BPALC pour un concours bancaire de 7 351 000 €

308 742

Caution au profit de la société SODIAM pour un emprunt BPALC de 7 351 000 €
Caution solidaire et divises des sociétés SOLORMAG, SODIROM, FROUDIS, VERDUN DIS, SIPAN, CHAMDIS, SODICHAMP.

BPALC
N°5948038

5.10 Au profit de la société HUJUDIS

BPI France pour un concours bancaire de 4 000 000 €

Nantissement en 1er rang, en concurrence avec les banques Crédit Coopératif et LCL du compte d'instruments financiers portant sur 2 637 actions de la société CHAMDIS SAS appartenant à HUJUDIS. Cette garantie sera prise en compte par Bpifrance Financement, par acte séparé

Capital restant dû au 31/01/2025 :

3 000 000

Caisse d'épargne pour une garantie sur ouverture de crédit

Nantissement pris en pari passu par les autres établissements financiers
Nantissement pris en pari passu par la Caisse d'Epargne Grand Est Europe des titres de la SAS CHAMDIS en substitution du nantissement des titres SAS DP.MFM.CHAMDIS après fusion avec la SAS HUJUDIS

N°FS0T27

Capital restant dû au 31/01/2025 :

7 609 408

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 2025



**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@vdbassociés.fr
web : vdbassociés.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 06 juillet 2023, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CHAMDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2025, 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 2024 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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. 821-55 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 24 juin 2025

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

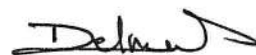
VDB ET ASSOCIES

REPRESENTE PAR :

Rachid AISSAOUI

A stylized signature in black ink, featuring a large, sweeping loop on the left and a more complex, scribbled structure on the right.

Aurélie DELMAS

A signature in black ink, appearing as a series of connected, fluid strokes that form a recognizable name.

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.

Comptes annuels

SAS CHAMDIS

La Croix Maurencienne
51370 ST BRICE COURCELLES

Exercice clos le : 31/01/2025

APE : 4711F

SIRET : 35271114700020

Bilan Actif

		31/01/2025			31/01/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 103 075	834 020	269 055	252 204
	Fonds commercial (1)	6 502 859		6 502 859	6 502 859
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	133 060		133 060	130 390
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 371 508	594 547	2 776 961	2 835 845
	Constructions	32 280 798	17 482 967	14 797 832	15 730 132
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 595 246	6 204 770	1 390 476	1 279 347
	Autres immobilisations corporelles	8 100 291	5 701 536	2 398 755	2 897 022
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	4 742 549		4 742 549	1 050 180
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	6 404 928		6 404 928	7 064 677
	Créances rattachées à des participations	111 665		111 665	108 560
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	106 891		106 891	105 984
TOTAL (II)		70 452 870	30 817 840	39 635 030	37 957 200
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	55 376		55 376	54 567
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 106 891	408 143	9 698 748	9 973 774
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 299 586	168 625	3 130 961	2 508 330
	Autres créances	4 127 492	528 000	3 599 492	3 071 640
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	13 287 000		13 287 000	13 000 000
	DISPONIBILITES	10 671 839		10 671 839	14 297 340
	Charges constatées d'avance	991 694		991 694	854 657
	TOTAL (III)	42 539 878	1 104 768	41 435 110	43 760 308
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		112 992 748	31 922 608	81 070 140	81 717 509
(1) dont droit au bail				228 674	228 674
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					381
(3) dont créances à plus d'un an					300 000

Bilan Passif

		31/01/2025	31/01/2024
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	30 462 862	32 000 754
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	4 248 457	3 662 108
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	20 893	24 750
	Provisions réglementées	293 264	377 077
	Total des capitaux propres	40 455 795	41 495 008
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions			
	Provisions pour risques	1 776 497	1 742 199
	Provisions pour charges	730 781	698 056
DETTES (1)	Total des provisions	2 507 278	2 440 255
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 111 600	17 247 225
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 582 286	2 357 556
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	32 933	19 850
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 861 389	9 780 131
	Dettes fiscales et sociales	7 484 270	7 663 798
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	230 593	127 547
	Autres dettes	777 498	561 729
	Produits constatés d'avance (1)	26 498	24 409
Ecarts de conversion passif	Total des dettes	38 107 067	37 782 246
TOTAL PASSIF		81 070 140	81 717 509
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		4 248 456,91	3 662 107,53
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		23 599 381	22 801 457
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		16 470	10 282
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				31/01/2025	31/01/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	134 684 939		134 684 939	146 117 309
	Production vendue (Biens)	13 891 488		13 891 488	14 936 616
	Production vendue (Services et Travaux)	7 363 053		7 363 053	6 476 755
	Montant net du chiffre d'affaires	155 939 480		155 939 480	167 530 679
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			6 000	3 554
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 894 812	3 121 196
	Autres produits			1 003 267	1 025 829
	Total des produits d'exploitation (1)			158 843 559	171 681 258
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			104 609 711	115 557 708
	Variation de stock			356 800	753 992
	Achats de matières et autres approvisionnements			8 749 468	9 616 208
	Variation de stock			(808)	13 855
	Autres achats et charges externes			11 068 039	12 013 550
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 464 049	2 051 210
	Salaires et traitements			16 147 542	15 680 576
	Charges sociales du personnel			5 076 320	4 785 686
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 607 961	2 569 692
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			459 373	969 786
Dotations aux provisions			675 532	635 182	
Autres charges			533 878	599 852	
Total des charges d'exploitation (2)			152 747 864	165 247 296	
RESULTAT D'EXPLOITATION			6 095 695	6 433 962	

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2025	31/01/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		6 095 695	6 433 962
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	207 980	186 379
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	470 218	129 227
	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		678 198	315 606
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	603 989	539 334
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		603 989	539 334
RESULTAT FINANCIER		74 209	(223 728)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		6 169 904	6 210 235
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		13 730
	Sur opérations en capital	21 357	210 052
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	83 813	17 241
	Total des produits exceptionnels	105 170	241 023
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 340	17 699
	Sur opérations en capital	1 503	158 590
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 192	715 600
	Total des charges exceptionnelles	6 036	891 889
RESULTAT EXCEPTIONNEL		99 134	(650 866)
PARTICIPATION DES SALAIRES		592 003	515 688
IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 428 578	1 381 573
TOTAL DES PRODUITS		159 626 927	172 237 887
TOTAL DES CHARGES		155 378 470	168 575 780
RESULTAT DE L'EXERCICE		4 248 457	3 662 108
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		83 648	84 506
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		253 374	

Etats financiers au 31/01/2025

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 **81 070 140 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 159 626 927 euros** et un total **charges de 155 378 470 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 4 248 457 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.

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 31/01/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2014-05 du 05 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié par les règlements n° 2015-06 du 23 novembre 2015 et n° 2016-07 du 14 novembre 2016.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Règles et Méthodes Comptables

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

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

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

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

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

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

Un test de dépréciation a été effectué au 31/01/2025.

Le fonds de commerce, ainsi évalué, ne nécessite pas de dépréciation au 31/01/2025.

Règles et Méthodes Comptables

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 408 143 € a été constatée au 31/01/2025.

Provision pour hausse des prix

Conformément aux dispositions de l'article 39 du code général des impôts, une provision pour hausse des prix peut être constatée sur l'ensemble des matières, produits et approvisionnements en stocks à la condition que leur prix ait subi une hausse suffisante.

La dotation portée au compte provision pour hausse des prix est calculée en fonction des quantités de matières, produits et approvisionnement effectivement inventoriées à la date de la clôture au 31/01/2025.

Une provision pour hausse des prix de 152 844 € a été comptabilisée au 31/01/2025.

Règles et Méthodes Comptables

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 168 625 € a été constatée au 31/01/2025.

Une provision pour dépréciation des autres créances de 528 000 € a été constatée au 31/01/2025.

Titres de participation

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

La nécessité d'une éventuelle 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.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 2 507 278 € au 31/01/2025 et représentent l'estimation des passifs relatifs :

- Au redressement fiscal de la TASCOT pour un montant de 991 426 €.
- Aux grosses réparations pour un montant de 198 933 €.
- Au programme de fidélité du magasin pour un montant de 531 848 €.
- Au litiges Prud'Hommes pour un montant de 312 901€
- Au litige GALEC pour un montant de 472 170€

Règles et Méthodes Comptables

Indemnités de fin de carrière

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

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 3.37 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 64 ans).

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 1 306 756 € au 31/01/2025.

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 227 418 € au 31/12/2024.

Intégration fiscale

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

1) Périmètre d'intégration

- SAS HUJUDIS : société mère
- SAS CHAMDIS : société filiale
- SAS CP ST BRICE : société filiale
- SAS TRAVELDIS : société filiale

Règles et Méthodes Comptables

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

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, 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 134 841 €.

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	7 584 449		284 935	130 390		7 738 994
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 584 449		284 935	130 390		7 738 994
CORPORELLES	Terrains	3 371 508					3 371 508
	Constructions sur sol propre	16 432 742					16 432 742
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	17 452 102		236 827		1 840 872	15 848 057
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 423 076		505 726		1 333 557	7 595 246
	Instal., agencement, aménagement divers	5 666 303		298 687		79 576	5 885 413
	Matériel de transport	758 197				21 778	736 419
	Matériel de bureau, mobilier	1 552 398		56 069		130 008	1 478 459
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	1 050 180		3 692 369			4 742 549
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 706 505		4 789 678		3 405 790	56 090 392	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	7 173 237		173 356		830 000	6 516 593
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	105 984		907			106 891
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 279 222		174 263		830 000	6 623 484
TOTAL		69 570 175		5 248 876	130 390	4 235 790	70 452 870

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	698 996	135 025		834 020
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	698 996	135 025		834 020
CORPORELLES				
Terrains	535 663	58 884		594 547
Constructions sur sol propre	5 021 294	570 430		5 591 724
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	13 133 417	598 697	1 840 872	11 891 242
Instal technique, matériel outillage industriels	7 143 729	394 598	1 333 557	6 204 770
Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 849 061	522 451	79 576	4 291 935
Matériel de transport	254 054	124 292	20 275	358 072
Matériel de bureau, mobilier	976 761	204 776	130 008	1 051 529
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 913 979	2 474 128	3 404 287	29 983 820
TOTAL	31 612 975	2 609 153	3 404 287	30 817 840

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.				34 849			(34 849)
Instal. technique matériel outillage industriels				3 537			(3 537)
Instal générales Agenct aménagt divers				7 217			(7 217)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES				45 603			(45 603)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL				45 603			(45 603)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						45 603	(45 603)

Evaluations fiscales dérogatoires

31/01/2025

RESULTAT DE L'EXERCICE		4 248 457
Impôts sur les bénéfices		1 428 578
INTEG.FISC.-CHRG.IS.TRANSFEREE	1 536 075	
INTEGRATION FISCALE - CONTRIBUTION 3.3%	25 511	
CREDIT D'IMPOT MECENAT	(133 008)	
Résultat avant impôts		5 677 035
Variation des provisions règlementées		(83 813)
Provisions pour hausse des prix		(38 210)
Amortissements dérogatoires		(45 603)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVANT		5 593 222

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	191 054		38 210	152 844
	Provisions pour amortissements dérogatoires	186 023		45 603	140 420
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		377 077		83 813	293 264
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	217 422		18 489	198 933
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres		2 222 833	675 532	590 020	2 308 345
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		2 440 255	675 532	608 509	2 507 278
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	489 917	408 143	489 917	408 143
	Sur comptes clients	201 889	1 167	34 431	168 625
	Autres	477 938	50 062		528 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		1 169 744	459 373	524 349	1 104 768
TOTAL GENERAL		3 987 076	1 134 905	1 216 671	3 905 310
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 134 905	1 132 858 83 813	
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

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	111 665		111 665
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	106 891		106 891
	Clients douteux ou litigieux	10 284	10 284	
	Autres créances clients	3 289 301	3 289 301	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	48 724	48 724	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	376 214	376 214	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 783	1 783	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 700 771	3 700 771	
	Charges constatées d'avances	991 694	991 694	
	TOTAL DES CREANCES	8 637 328	8 418 772	218 556
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2025	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 1 an max. à l'origine (1)	16 470	16 470		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	17 095 130	3 396 090	11 229 239	2 469 802
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	862 292	86 579	775 712	
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 861 389	9 861 389		
	Personnel et comptes rattachés	3 769 411	3 769 411		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 851 447	1 851 447		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	336 871	336 871		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 526 541	1 526 541		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	230 593	230 593		
	Groupe et associés (2)	1 719 994	1 719 994		
	Autres dettes	777 498	777 498		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	26 498	26 498		
	TOTAL DES DETTES	38 074 134	23 599 381	12 004 951	2 469 802
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 800 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 925 531			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		291 416			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/01/2025

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, 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

930 168

Créances sur participations

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

Autres créances

2 763 872

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

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Fonds Commercial

	31/01/2025	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 (avec détail)

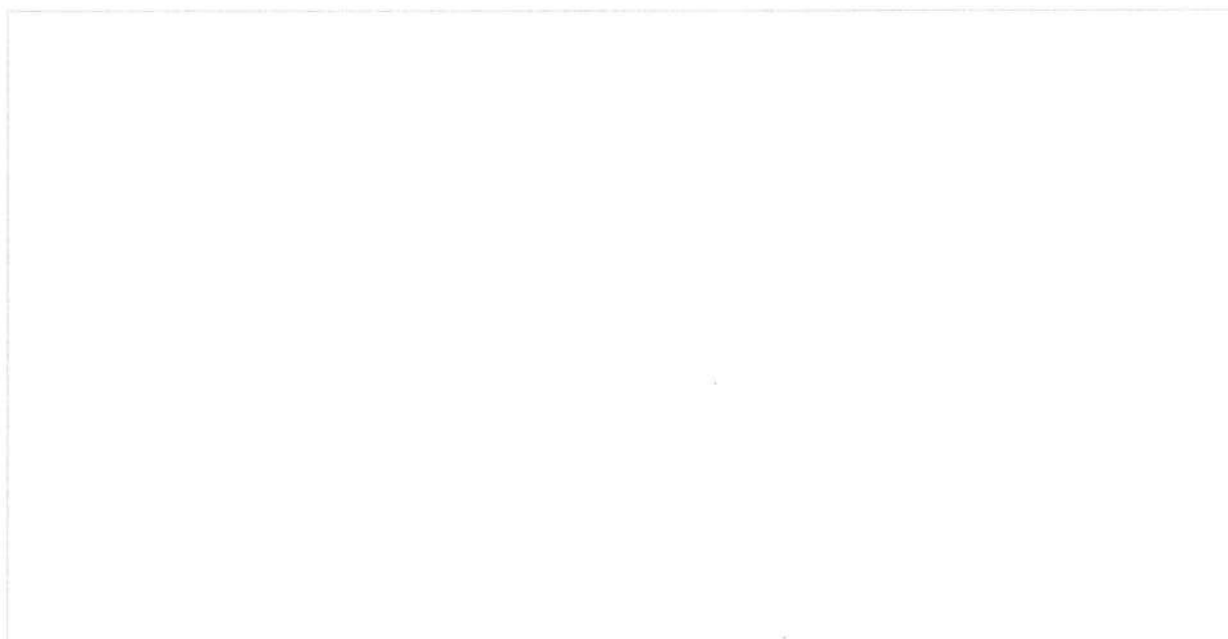
	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations	381	381		
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 141 059	424 938	716 122	168,5
Autres créances	261 120	243 474	17 646	7,25
TOTAL	1 402 560	668 792	733 768	109,7

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	60 477	76 759	(16 282)	-21,21
Emprunts et dettes financières divers	94 620	79 024	15 596	19,74
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 418 377	1 924 195	(505 818)	-26,29
Dettes fiscales et sociales	6 163 295	5 564 314	598 981	10,76
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	204 083	16 060	188 023	N/S
TOTAL	7 940 852	7 660 352	280 500	3,66

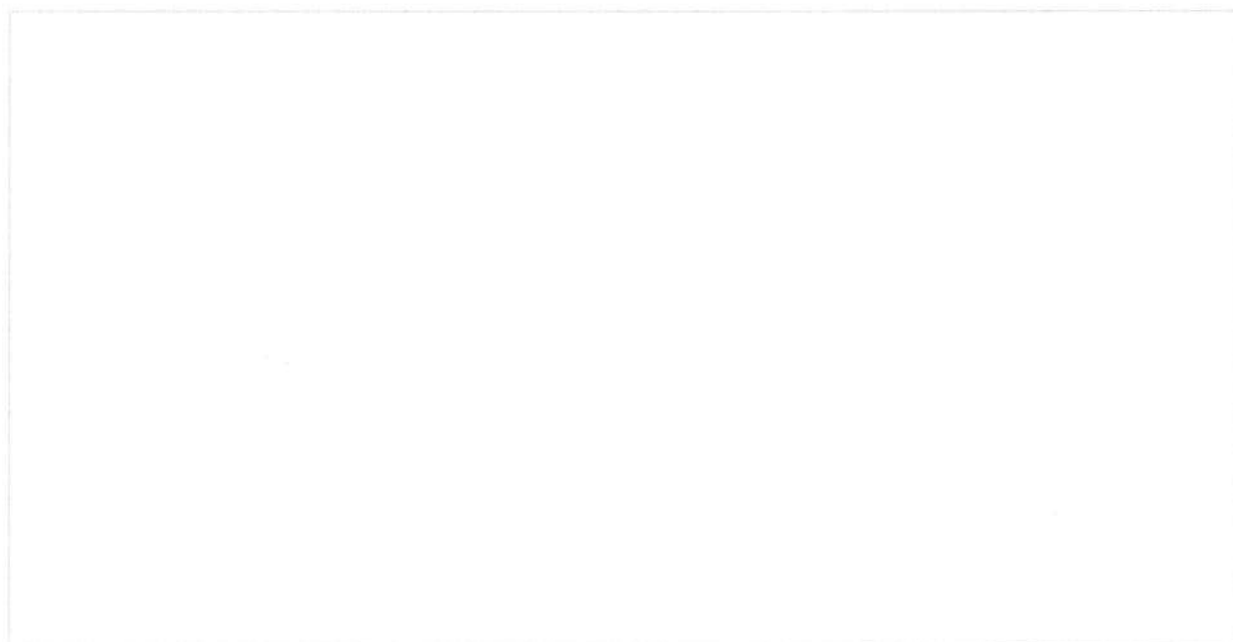
Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	991 694	854 657	137 037	16,03
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	991 694	854 657	137 037	16,03



Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	26 498	24 409	2 088	8,55
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	26 498	24 409	2 088	8,55



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2025
Capital social	250 000				250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 155 320				5 155 320
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	25 000				25 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	32 000 754			(1 537 892)	30 462 862
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 662 108	(3 662 108)		4 248 457	4 248 457
Subventions d'investissement	24 750			(3 857)	20 893
Provisions réglementées	377 077			(83 813)	293 264
TOTAL	41 495 008	(3 662 108)		2 622 894	40 455 795

Date de l'assemblée générale 11/07/2024

Dividendes attribués 5 200 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 3 662 108

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 37 832 900

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 37 832 900

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

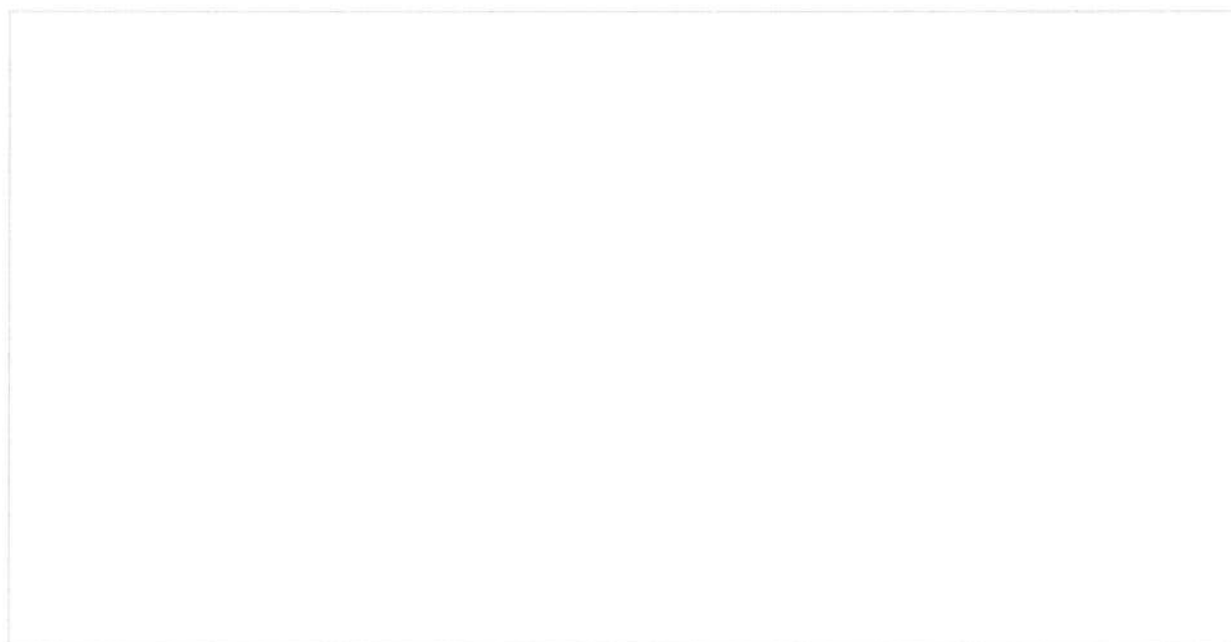
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (1 039 213)

Capital social

31/01/2025		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	5 000,00	50,0000	250 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	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	134 684 939		134 684 939
Production vendue de biens	13 891 488		13 891 488
Production vendue de travaux	868 901		868 901
Production vendue de services	6 494 152		6 494 152
TOTAL	155 939 480		155 939 480



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		6 169 904	1 667 265	4 502 639
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(492 869)	(105 679)	(387 190)
RESULTAT COMPTABLE		5 677 035	1 561 586	4 115 449

(1) après retraitements fiscaux.

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2025
VALEUR D'ORIGINE				16 800		16 800
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			472		472
	Dotation exercice			3 360		3 360
	TOTAL			3 832		3 832
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			560		560
	Redevances Exercice			3 360		3 360
	TOTAL			3 920		3 920
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			3 360		3 360
	entre 1 et 5 ans			9 520		9 520
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			12 880		12 880
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			280		280
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			280		280
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				3 360		3 360

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2025

Total des produits exceptionnels		105 170
Produits exceptionnels sur opérations en capital		21 357
PROD. CESS. IMMOB.CORP.	17 500	
QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	3 857	
Reprises sur provisions et transferts de charges		83 813
REPR. S'AMORT. DEROGATOIRES	45 603	
REPRISE PROVISION HAUSSE DES PRIX	38 210	
Total des charges exceptionnelles		6 036
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		3 340
PENALITES. AMEND.FISC. PENALES NON	745	
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	2 000	
FRANCHISES VETUSTE S/SINISTRES	595	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		1 503
V.N.C. IMMOB.CORPORELLES	1 503	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		1 192
DOTAT.AMORTISS. EXCEPT.S/IMMO.	1 192	
Résultat exceptionnel		99 134

Engagements financiers

	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Selon Etat des Engagements Hors Bilan		19 851 149	
		19 851 149	
Engagements de crédit-bail Fenwick Lease		13 160	
		13 160	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de Fin de Carrière		1 306 756	
		1 306 756	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		21 171 065	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		11 747 956	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
EMPRUNTS	Selon Etat des Engagements Hors Bilan	BANQUES	39 939 935	13 879 777
		TOTAL	39 939 935	13 879 777

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2025

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	140 420
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	140 420

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S	17 708
	PARTICIPATION DES SALAIRES	592 003
	TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	64 437
	CONGES PAYES	824 351
	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	281 351
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	1 779 850

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

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2025

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

31/01/2025

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

23

Professions intermédiaires

54

Employés

411

Ouvriers

30

TOTAL

518

Filiales et participations

1/1

		31/01/2025		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	824 458	100,00	115 952	115 952
SARL CP SAINT BRICE				10 000	(834 878)	100,00	10 000	10 000
SCI MAURENCIENNE				65 553	80 390	99,98	804 216	804 216
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
EURL TRAVELDIS								
SARL CP SAINT BRICE								
SCI MAURENCIENNE								
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
				94		2 889 855	196 699	
				1 056 000		353 420	(110 525)	
				1 105 713		149 297	8 841	
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								

Les capitaux propres s'entendent capital social inclus.

SAS VDB et ASSOCIES

FIDUCIAIRE PHENANE
Commissaire aux Comptes

Transferts de charges

31/01/2025

CHARGES LOCATIVES	193 725
ACHATS NON STOCKES	5 617
DONS BANQUE ALIMENTAIRE	183 085
REMBOURSEMENT SINISTRE ASSURANCE	1 000
REFACTURATION FRAIS DE PERSONNEL	280 278
SERVICES EXTERIEURS	27 218
PUBLICITE	52 256
AFFRANCHISSEMENT	3 360
REMBOURSEMENT FORMATION	15 416
TOTAL	761 954

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2025

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
HUJUDIS - LA CROIX MAURENCIENNE 51370 ST BRICE COURCELLES	SAS	40 000	99,14

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

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

	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024	31/01/2025
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000
	Nombre d'actions ordinaires	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)	152 745 817	160 508 554	174 251 682	167 530 679
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	8 032 576	7 449 953	8 088 913	9 118 102
	Impôts sur les bénéfices	1 332 528	1 089 908	1 247 733	1 381 573
	Participation des salariés	383 625	419 935	474 074	515 688
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	3 347 871	3 621 899	3 485 869	3 662 108
	Résultat distribué		5 200 000	3 500 000	5 200 000
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	1 263	1 188	1 273	1 444
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	670	724	697	732
	Dividende attribué		1 040	700	1 040
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	480	512	507	508
	Montant de la masse salariale	13 627 464	13 985 693	14 451 818	15 680 576
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	3 820 030	4 088 880	4 235 883	4 785 686

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2025	31/01/2024	%	%	31/01/2025	31/01/2024	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur VDB & ASSOCIES	51 176	49 686	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	51 176	49 686	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	51 176	49 686	100,00	100,00				