Bordereau attestant l'exactitude des informations - VALENCIENNES - 5906 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 18/02/2026 - 684 - 1992 B 00186 - 387 580 541 - AMANDIS

SAS AMANDIS

SAS au Capital de €. 40 000

MONT DES BRUYERES

ROCADE NORD

59230 ST AMAND LES EAUX

ETATS FINANCIERS AU 28/02/2025

Société Anonyme d'Expertise Comptable
Inscrite aux Tableaux de l'Ordre du Grand Est et de Bourgogne Franche-Comté
Capital : 120 000 Euros
RCS : MULHOUSE B 307 111 682

MUBEX MULHOUSE
12, rue de Pologne
68170 RIXHEIM
Tél : 03 89 44 41 12

MUBEX BELFORT
16, Avenue Jean Jaurès
90000 BELFORT
Tél : 03 84 28 11 44

experts-comptables@mubex.com
www.mubex.fr

« COPIE CERTIFIEE CONFORME »
Le Président

Bilan Actif

		28/02/2025			29/02/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	186 812	172 909	13 903	15 064
	Fonds commercial (1)	296 226		296 226	296 226
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 738 112	126 044	2 612 068	2 584 893
	Constructions	45 806 192	21 549 776	24 256 416	26 838 152
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	12 769 804	10 294 643	2 475 161	2 023 239
	Autres immobilisations corporelles	2 278 052	2 039 525	238 526	249 586
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	47 114		47 114	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	13 716 193		13 716 193	13 975 693
	Créances rattachées à des participations	40 000		40 000	40 000
	Autres titres immobilisés	966 281		966 281	960 678
	Prêts	2 427		2 427	75 836
	Autres immobilisations financières	192 775		192 775	192 775
	TOTAL (II)	**79 039 986**	**34 182 897**	**44 857 089**	**47 252 142**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 786 405		10 786 405	10 403 052
	Avances et Acomptes versés sur commandes	63 997		63 997	195 117
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	244 056	132 520	111 536	325 595
	Autres créances	9 167 500		9 167 500	10 260 071
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3		3	3
	DISPONIBILITES	4 215 313		4 215 313	2 061 215
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	530 965		530 965	729 535
	TOTAL (III)	**25 008 239**	**132 520**	**24 875 719**	**23 974 588**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**104 048 226**	**34 315 417**	**69 732 808**	**71 226 729**
	(1) dont droit au bail			20 000	20 000
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			235 202	308 611
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

« COPIE CERTIFIEE CONFORME »
Le Président

		28/02/2025	29/02/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	10 972 867	10 972 867
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	8 719 993	8 145 229
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**2 703 985**	**2 674 764**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**22 440 845**	**21 836 860**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	9 849	15 911
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**9 849**	**15 911**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	29 525 230	32 306 069
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 247	10 488
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 922 264	10 403 633
	Dettes fiscales et sociales	3 952 869	3 879 070
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		17
	Autres dettes	4 870 505	2 771 942
	Produits constatés d'avance (1)		2 741
	Total des dettes	**47 282 114**	**49 373 959**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**69 732 808**	**71 226 729**

	Total du bilan en centimes	69 732 808,32	71 226 729,49
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	24 759 386	24 347 346
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	8 352	7 382

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	28/02/2025 12 mois	29/02/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	141 920 660	807 206	142 727 866	144 216 590
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 809 963		3 809 963	3 809 881
	Montant net du chiffre d'affaires	**145 730 623**	**807 206**	**146 525 030**	**148 026 471**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			17 500	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			343 486	175 894
	Autres produits			46 134	132 230
	Total des produits d'exploitation (1)			**146 932 150**	**148 334 595**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			110 547 757	113 690 200
	Variation de stock			(383 353)	(1 239 637)
	Achats de matières et autres approvisionnements			630 291	634 789
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			12 001 133	11 404 246
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 706 472	1 657 644
	Salaires et traitements			11 831 170	11 259 963
	Charges sociales du personnel			3 926 249	3 671 690
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 298 421	3 325 598
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			132 520	116 602
	Dotations aux provisions				15 911
	Autres charges			70 306	177 700
	Total des charges d'exploitation (2)			**143 760 967**	**144 714 706**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**3 171 183**	**3 619 889**

Compte de Résultat 2/2

		28/02/2025	29/02/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**3 171 183**	**3 619 889**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 342 823	1 169 326
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		(10 748)
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	138 379	78 116
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		118 142
	Total des produits financiers	**1 481 203**	**1 354 835**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	776 584	852 444
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**776 584**	**852 444**
	RESULTAT FINANCIER	**704 619**	**502 391**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**3 875 802**	**4 122 280**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	114 578	303
	Sur opérations en capital	10	1 202
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	11 731	
	Total des produits exceptionnels	**126 319**	**1 505**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	19 070	24 873
	Sur opérations en capital	144 446	266 162
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**163 516**	**291 035**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(37 197)**	**(289 529)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	434 098	422 165
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	700 522	735 821
	TOTAL DES PRODUITS	**148 539 672**	**149 690 935**
	TOTAL DES CHARGES	**145 835 687**	**147 016 171**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 703 985**	**2 674 764**

Résultat de l'exercice en centimes	2 703 985,08	2 674 764,32
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	1 478 379	77 959
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	174 357	127 280

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2024 (PCG 2024).

Le PCG 2024 correspond au règlement ANC n°2014-03 du 05 juin 2014 modifié des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées - Changements de méthode

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Fonds de commerce et droit au bail :

En application des dispositions du règlement ANC (Autorité des Normes Comptables) n°2015-06 sur les actifs incorporels, des tests de dépréciation ont été menés afin de s'assurer de la nécessité ou non de déprécier le fonds de commerce : aucune dépréciation n'a été détectée sur la valeur de ce fonds de commerce en raison du fait que sa valeur actuelle est supérieure à sa valeur nette comptable.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

Durée des amortissements :

Logiciels informatiques	1 à 5 ans,
Licences	1 ans,

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Méthode de traitement des immobilisations :

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :
- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la mise en

Règles et Méthodes Comptables

état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;
- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

Les immobilisations corporelles font l'objet d'un amortissement linéaire selon la durée d'utilisation suivante :

Durée des amortissements :

Constructions, Batiments	10 à 25 ans,
Instalations générales, agencements, aménagements des constructions	3 à 20 ans,
Installations techniques, matériels et outillages industriels	4 à 15 ans,
Matériel de transport	5 à 8 ans,
Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans,
Mobilier	4 à 10 ans,

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat net de toutes ristournes au jour de l'inventaire éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais d'établissement : la société a opté pour la méthode préférentielle de comptabilisation de ces dépenses en charges.

Frais de développement : la société n'a pas opté pour la méthode préférentielle d'activation de ces dépenses sous certaines conditions ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) :

- Immobilisations incorporelles : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

- Immobilisations corporelles : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

- Immobilisations financières :
-> Titres de participations : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

-> Autres titres : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2ème catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

METHODE D'EVALUATION

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation des créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les disponibilités et concours bancaires courants sont également évalués d'après leurs valeurs nominales.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les explications concernant ces engagements figurent dans la partie « Engagements hors bilan »

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES RISQUES ET CHARGES :

L'entrée en vigueur de la loi DDADUE en date du 24 avril 2024 marque la fin du processus de mise en conformité du droit du travail français avec le droit européen sur le sujet de l'acquisition des

Règles et Méthodes Comptables

congés payés en cas d'arrêt maladie. Bien que les modalités de calcul de l'indemnité de congés payés soit connues, l'application rétroactive de ces nouvelles règles à compter du 1er décembre 2009 ainsi que le fait que la régularisation ne s'opère pas automatiquement mais uniquement sur réclamation de l'employé, la société n'est pas en mesure d'estimer de manière suffisamment fiable le montant du risque. A noter, le délai de forclusion, à savoir 2 ans à compter de la date d'entrée en vigueur de la loi pour les salariés toujours en poste et 3 ans pour ceux qui ont quitté l'entreprise, éteindra automatiquement le risque.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Néant.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant total des honoraires du commissaire aux compte figurant au compte de résultat s'élève à 35 458 €.

Engagements hors bilan

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE RETRAITE

La société dépend de la convention collective N°3305 des activités de « Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire », qui prévoit le droit pour les salariés à des indemnités de fin de carrière et en défini les modalités d'application.

Aucun autre accord particulier ou non n'a été signé par l'entreprise et il n'existe pas d'engagements pris au profit des seuls dirigeants.

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

Ces engagements sont évalués à **273 153 euros** à la clôture de l'exercice.

Les paramétres suivants ont été retenus pour évaluer les indemnité de fin de carrière au 28 février 2025 :

- Taux d'actualisation : 3.33 %
- Taux de charge retenu pour les salariés cadres : 35 %
- Taux de charge retenu pour les salaréis non cadres : 25 %
- Turnover moyen et estimé selon l'âge et la catégorie socio-professionnelle des salariés
- Table de mortalité : Table de mortalité INSEE (2017-2019)

La méthode d'évaluation retenue est celle conforme à la norme l'IAS 19 révisée publiée en juin 2011 (Méthode 2 de la recommandation de l'ANC n°2013-02 du 7 novembre 2013).

Les engagements de retraite ne font l'objet d'aucune provision comptable.

Dettes assorties de garanties

Emprunt long terme (164192)

Long terme CREDIT AGRICOLE
Valeur d'origine : € 4 500 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **0 €**

Emprunt moyen terme (164204)

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France
Valeur d'origine : € 400 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **13 193 €**

Emprunt moyen terme (164205)

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France
Valeur d'origine : € 1 000 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **398 349 €**

Emprunt moyen terme (164206)

Moyen terme EDEL
Valeur d'origine : € 400 000

- Nantissement en huitième rang du fonds de commerce

Montant à la cloture **68 354 €**

Dettes assorties de garanties

Emprunt moyen terme (164207)

Moyen terme CIC
Valeur d'origine : € 1 600 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **851 481 €**

Emprunt moyen terme (164208)

Moyen terme CIC
Valeur d'origine : € 700 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **251 663 €**

Emprunt moyen terme (164209)

Moyen terme EDEL
Valeur d'origine : € 1 000 000

- Aucune garantie

Montant à la cloture **432 001 €**

Emprunt moyen terme (164210)

Moyen terme EDEL
Valeur d'origine : € 800 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **378 389 €**

Emprunt moyen terme (164211)

Moyen terme EDEL
Valeur d'origine : € 300 000

- Aucune garantie

Montant à la cloture **140 330 €**

Dettes assorties de garanties

Emprunt moyen terme (164212)

Moyen terme Crédit agricole
Valeur d'origine : € 2 000 000

Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **4 603 873 €**

Emprunt moyen terme (164213)

Moyen terme CIC
Valeur d'origine : € 7 975 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **6 118 522 €**

Emprunt moyen terme (164 214)

Moyen terme LBP
Valeur d'origine : € 6 775 000

Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **5 199 212 €**

Emprunt moyen terme (164215)

Moyen terme CIC
Valeur d'origine : € 2 000 000

- Privilège de prêteur de deniers (PPD)

Montant à la cloture **1 527 845 €**

Emprunt moyen terme (164216)

Moyen terme ARKEA
Valeur d'origine : € 6 350 000

Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **4 762 500 €**

Dettes assorties de garanties

Emprunt moyen terme (164217)

Moyen terme Crédit Agricole
Valeur d'origine : 8.040 000 €

Durée de l'engagement des cautions 49 mois à compter de la date de signature soit jusqu'au 15 Mars 2012

Montant à la cloture **0 €**

Emprunt moyen terme (164218)

Moyen terme Crédit Agricole
Valeur d'origine : 2.000 000 €

Nantissement de parts
Nantissement des 200 parts sociales de la SARL FAMAR

Mandat irrévocable d'hypothéquer

Mandat irrévocable d'hypothèquer l'ensemble immobilier à usage commercial sis à SAINT AMAND LES EAUX - lieuxdit "Mont des Bruyère" d'une contenance totale de 05ha 34 ares et 48 centiares ainsi qu'un parcelle de terrain sise à SAINT AMAND LES EAUX 553 Avenue Ernest Couteaux.

Délégation loyers sous forme de cession de créances (DAILLY)

L'Emprunteur s'engage à consentir en garantie du présent contrat de prêt la délégation de loyers sous forme de cession de créances professionnelles dans le cadre de loi DAILLY, sous 15 jours à compter de la signature des présentes.

Montant à la cloture **0 €**

Emprunt moyen terme (164222)

Moyen terme EDEL
Valeur d'origine : 540 000 €

Mandat irrévocable d'hypothèquer l'ensemble immobilier à usage commercial sis Rocade Nord "Mont des Bruyère" à SAINT AMAND LES EAUX 553 cadastré section C n° 1825 à hauteur de 540 000 €.

Montant à la cloture **304 481 €**

Dettes assorties de garanties

Emprunt moyen terme (164224)

Moyen terme EDEL
Valeur d'origine : 950 000 €

Nantissement en 15ème rang du fonds de commerce de la SAS AMANDIS, sis Centre Leclerc Monts de Bruyères Rocade Nord à SAINT AMAND LES EAUX (59) à hauteur de 950 000 euros.

Montant à la cloture **919 489 €**

Ouverture de crédit (164223)

Court terme EDEL
Valeur d'origine : 3 500 000 €

Nantissement en 14ème rang du fonds de commerce de la SAS AMANDIS, sis Centre Leclerc Monts de Bruyères Rocade Nord à SAINT AMAND LES EAUX (59) à hauteur de 3 500 000 euros.

Montant à la cloture **3 500 000 €**

Engagements donnés

ENGAGEMENTS DE CAUTION

Caution en faveur de la Ste SODIDOUAI
Autorisation comité directeur 11/03/2010

Caution divise et solidaire de la Société SODIDOUAI, au profit de la BCME CENTRE OUEST, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 400 000 €
Caution à hauteur de 11,50%
Montant de la caution : **80 500.00 €**
- Caution non levée

Caution divise et solidaire de la Société SODIDOUAI , au profit d'ARKEA à échéance 30/08/2025.
Montant de la caution :(non communiquée)

Caution en faveur de la SAS Lassidis

- En date du 26 avril 2018

En garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant de 800 000 € auprès du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, remboursable en 10 ans, moyennant un taux d'intérêt fixe égal à 1,04 % l'an, et ce, à hauteur de 9 % soit 72 000 €, en principal, augmenté de tous intérêts, commissions, frais et accessoires afférents, et ce jusqu'au remboursement total du prêt.

Montant de la caution **72.000 €**
- Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée (pas de retour)

Caution en faveur de la SAS Sodibreuil

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt de 850 000 €.
Caution à hauteur de 13 %
Montant de la caution : **110 500.00 €**
- Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée (pas de retour)

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 560 000 €.
Montant de la caution : **462 800.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit d'ARKEA à échéance 30/06/2026.
Montant de la caution :(non communiquée)

Engagements donnés

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit d'ARKEA à échéance 30/06/2026.
Montant de la caution :(non communiquée)

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit d'ARKEA à échéance 30/10/2027.
Montant de la caution :(non communiquée)

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit d'ARKEA à échéance 30/10/2027.
Montant de la caution :(non communiquée)

Caution en faveur de la SA VILMURIER

Autorisation comité directeur 30/10/2013

Caution solidaire et divise de la Société VILMURIER, au profit du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 788 000 €.
Caution de 473 960 €
Montant de la caution : **473 960.00 €**
- *Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée* (pas de retour)

Caution solidaire et divise de la Société VILMURIER, au profit de BPIFRANCE FINANCEMENT, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 787 000 €.
Caution à hauteur de 20 %, soit 557 400 €
Montant de la caution : **557 400.00 €**

La durée de la caution est fixée, jusqu'à ce que la Société VILMURIER produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF consolidée permettant de faure face aux échéances annuelle de remboursement en capital des prêts.

Caution en faveur de la SAS LICEHOLD

Autorisation comité directeur 21/11/2013

Caution solidaire et divise de la Société LICEHOLD, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 860 000 €.
Montant de la caution : **543 400.00 €**
- *Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée*

Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société LICEHOLD, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 247 142.87 €.
Montant de la caution : **543 400.00 €**
- *Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée* (pas de retour)

Caution en faveur de DIEPPEDIS

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 400 000€
Montant de la caution : **40 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque BRED, en garantie de remboursement d'un emprunt de 120 000€
Montant de la caution : **28 800.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque BRED, en garantie de remboursement d'un emprunt de 270 000€.
Montant de la caution : **64 800.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 000 000€
Montant de la caution : **235 995.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/21 est de 2.070k€
Montant de la caution : (non comuniquée)

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 000 000€
Montant de la caution : **200 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 500 000€
Montant de la caution : **50 000.00 €**

Caution en faveur de SCI De La Borne

Caution solidaire et divise de la Société SCI De La Borne, au profit de la banque BCME ROUEN, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 400 000 €.
Montant de la caution : **578 000.00 €**

Engagements donnés

Autorisation du 23 novembre 2017

Caution solidaire et divise de la Société DE LA BORNE, au profit de la banque CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 700 000 €.
Montant de la caution : **350 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la SCI DE LA BORNE, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/21 est de 1.055k€ à échéance 15/04/2026.
Montant de la caution :(non communiqué).

Caution solidaire et divise de la SCI DE LA BORNE, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/21 est de 247 k€ à échéance 15/07/2026.

Montant de la caution :(non communiqué).

Caution solidaire et divise de la SCI DE LA BORNE, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/21 est de 247 k€ à échéance 15/07/2026.

Montant de la caution :(non communiqué).

Caution en faveur de FINANCIERE ETALONDES

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE ETALONDES, au profit de la banque CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **104 125.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE ETALONDES, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/21 est de 947 k€ à échéance 10/10/2028.

Montant de la caution :(non communiquée).

Caution en faveur de SODICAROVI

Caution solidaire et divise de la Société SODICAROVI, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **220 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SODICAROVI , au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt à échéance 10/10/2028.

Montant de la caution :(non communiquée).

Engagements donnés

Caution en faveur de ETADIS

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **138 000.00 €**
Autorisation du 23 mars 2017

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque LA BANQUE POSTALE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 600 000 €.
Montant de la caution : **100 000.00 €**
Autorisation du 21 septembre 2017

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque Postale, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 200 000 €.
Montant de la caution : **75 000.00 €**

En garantie d'un emprunt au profit de la banque CIC NORD OUEST.
Montant de la caution **104 125.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS au profit de la banque ARKEA BANQUE,en garantie de remboursement d'un emprunt de 833 000 €.

Montant de la caution **104 125.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque BPI,en garantie de remboursement d'un emprunt de 833 000 €.
Montant de la caution : **104 125.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque BPI.
Montant de la caution : **138 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque BANQUE POSTALE,en garantie de remboursement d'un emprunt de 965 000 €.
Montant de la caution : **120 625.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS , au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/2021 est de 337k€ à échéance 10/04/2026.

Montant de la caution :(non communiquée).

Engagements donnés

Caution en faveur de EVACHATIM

Caution solidaire et divise de la Société EVACHATIM, au profit de la banque BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 9 072 000€.
Montant de la caution : **1 769 040.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société EVACHATIM, au profit de la banque CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 6 041 952€.
Montant de la caution : **1 179 360.00 €**

Caution en faveur de ATTINDIS

Caution solidaire et divise de la Société ATTINDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 500 000 €.
Montant de la caution :
41 149.00 €

Autorisation du 27 septembre 2022

Caution solidaire et divise de la Société ATTINDIS, au profit de la banque CIC, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 600 000 €.
Montant de la caution : **312 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ATTINDIS, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 250 000 €.
Montant de la caution : **143 750.00 €**

Caution en faveur de CORELISE

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **145 050.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **134 475.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque BPIFRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **145 050.00 €**

Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE , en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 500 000€.
Montant de la caution : **187 500.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque BPIFRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **200 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque EDEL , en garantie de remboursement d'un emprunt de 400 000€.
Montant de la caution : **11 961.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque BPI FRANCE , en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 793 000€.
Montant de la caution : **134 475.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque EDEL , en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 200 000€.
Montant de la caution : **26 454.00 €**

Caution en faveur de SEVHOLD

Caution solidaire et divise de la Société SEVHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 160 000€.
Montant de la caution : **270 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SEVHOLD, au profit de la banque ARKEA BANQUE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **135 000.00 €**

Caution en faveur de AI DEVELOPPEMENT

Caution solidaire et divise de la Société AI DEVELOPPEMENT, au profit de la banque ARKEA BANQUES, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **475 000.00 €**

Engagements donnés

Caution en faveur de FREDHOLD

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **237 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque BPI FRANCE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **237 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **360 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque BPI FRANCE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **360 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque Crédit Agricole brie picardie , en garantie de remboursement d'un crédit de 1 800 000.00€
Montant de la caution : **288 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD , au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt à échéance 30/06/2027.

Montant de la caution :(non communiquée).

Caution en faveur de LIHOLD

Caution solidaire et divise de la Société LIHOLD, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 799 285.71 €.
Montant de la caution : **435 100.00 €**
- *Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée* (pas de retour)

Caution en faveur de TILLOY BAPAUME

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY BAPAUME, au profit de la banque CIC NORD OUEST, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **225 000.00 €**

Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY BAPAUME , au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt à échéance 15/04/2029 dont le CRD au 31/12/2021 est de 638k€.

Montant de la caution :(non communiquée).

Caution en faveur de SARL HORUS

Caution solidaire et divise de la Société HORUS, au profit de la banque du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.

Montant de la caution : **400 000.00 €**

Caution en faveur de SAS VERMELDIS

Caution divise et solidaire de la Société VERMELDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 840 000 €.

Montant de la caution : **105 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VERMELDIS , au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt à échéance 30/05/2030 dont le CRD au 31/12/2021 est de 528k€.

Montant de la caution :(non communiquée).

Caution en faveur de SAS FINANCIERE CARVIDIS

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 5 200 000 €.

Montant de la caution : **1 560 000.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 225 000 €.

Montant de la caution : **667 500.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit de BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 822 500 €.

Montant de la caution : **546 750.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit de BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 822 500 €.

Montant de la caution : **1 275 750.00 €**

Engagements donnés

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit de BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 6 075 000 €.
Montant de la caution : **1 822 500.00 €**

Caution en faveur de SAS VIRGINIE HOLDING

Caution divise et solidaire de la Société VIRGINIE HOLDING, au profit du CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un emprunt.
Montant de la caution : **56 625.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société VIRGINIE HOLDING, au profit de BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 360 000€
Montant de la caution : **170 000.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société VIRGINIE HOLDING, au profit de ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/21 est de 244k€ à échéance 10/10/2028.
Montant de la caution : (non communiqué)

Caution en faveur de SAS VALDIS

Autorisation du 11 janvier 2017
Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 325 000 €.
Montant de la caution : **291 500.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 325 000 €.
Montant de la caution : **120 793.00 €**

Autorisation du 30 novembre 2017
Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 350 000 €.
Montant de la caution : **957 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 350 000 €.
Montant de la caution : **607 416.00 €**

Engagements donnés

En date du 13 Décembre 2018

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 700 000 €.
Montant de la caution **154 000 €**

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 700 000 €.
Montant de la caution **108 783 €**

Caution en faveur de la Société SCAPARTOIS

Autorisation du 11 mai 2017
Caution solidaire et divise de la Société SCAPARTOIS, au profit des banques CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE FRANCE, BPIFRANCE FINANCEMENT, CIC NORD OUEST, CREDIT COOPERATIF, CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD FRANCE EUROPE et ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt de 40 000 000 €.
Montant de la caution : **975 609.00 €**

Caution en faveur de SAS SOFREGA

Autorisation du 31 août 2017

Caution solidaire et divise de la Société SOFREGA, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 6 000 000 €.
Montant de la caution : **780 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SOFREGA, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 5 000 000 €.
Montant de la caution : **650 000.00 €**

Caution solidaire de la SCI TILLOY LASSIGNY

En date du 26 avril 2018
En garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant de 5 900 000 € auprès du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, remboursable en 15 ans, moyennant un taux d'intérêt fixe égal à 1,48 % l'an, et ce, à hauteur de 9 % soit 531 000 €, en principal, augmenté de tous intérêts, commissions, frais et accessoires afférents, et ce jusqu'au remboursement total du prêt.

Montant de la caution **531 000.00 €**

- Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée (pas de retour)

Engagements donnés

Caution solidaire de la SAS VIOLAINEDIS

En date du 20 Décembre 2018

Caution solidaire et divise de la Société VIOLAINEDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 500 000 €.
Montant de la caution **225 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VIOLAINEDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 137 500 €.
Montant de la caution **20 625.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VIOLAINEDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 345 000€
Montant de la caution **351 750.000 €**

En date du 27 Décembre 2018

Caution solidaire et divise de la Société VIOLAINEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 500 000 €.
Montant de la caution **209 351.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VIOLAINEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 345 000 €.

Montant de la caution **122 074.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VIOLAINEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt.

Montant de la caution **5 272.00 €**

Caution solidaire de SAMER DISTRIBUTION

Caution solidaire et divise de la Société SAMER DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 850 000€
Montant de la caution **44 087.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAMER DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 429 790.95€
Montant de la caution **42 359.00 €**

Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société SAMER DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 800 000€
Montant de la caution **68 448.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAMER DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 973 000€
Montant de la caution **254 369.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAMER DISTRIBUTION, au profit de la banque CIC NORD OUEST, en garantie de remboursement de 5 emprunts dont le CRD au 31/12/2021 est de 4.348 k€.
Montant de la caution **790 540.00 €**

Caution solidaire de DOMARLEX

Caution solidaire et divise de la Société DOMARLEX, au profit de la banque BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 6 733 000€
Montant de la caution **1 009 950.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DOMARLEX, au profit de la banque Crédit Agricole NDF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 365 500 €
Montant de la caution **504 975.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DOMARLEX, au profit de la banque Crédit Agricole NDF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 366 500€
Montant de la caution **504 975.00 €**

Caution solidaire de la HOLDING SDS

Caution solidaire et divise de la Société HOLDING SDS, au profit de la banque CIC NORD OUEST, en garantie de remboursement de crédit.
Montant de la caution **476 543.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société HOLDING SDS, au profit de la banque Crédit Agricole Brie picardie , en garantie de remboursement de crédit de 1 026 000€.
Montant de la caution **64 125.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société HOLDING SDS, au profit de la Crédit Agricole Brie picardie , en garantie de remboursement de crédit de 7 000 000€.
Montant de la caution **437 500.00 €**

Engagements donnés

Caution solidaire de ROUBAIX DIX

Caution solidaire et divise de la Société ROUBAIX DIX, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 000 000€
Montant de la caution **270 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ROUBAIX DIX, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 000 000€
Montant de la caution **270 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ROUBAIX DIX, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 000 000€
Montant de la caution **46 466.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ROUBAIX DIX , au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt à échéance 05/12/2028 dont le CRD au 31/12/21 est de 863k€.

Montant de la caution :(non communiquée).

Caution solidaire et divise de la Société ROUBAIX DIX , au profit de la banque CA NDF, en garantie de remboursement d'un emprunt.

Montant de la caution **270 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ROUBAIX DIX, au profit de la banque EDEL, en garantie d' une ouvertue de crédit de 1 500 000€
Montant de la caution **120 000.00 €**

Caution solidaire de LILLE SUD DIS

Caution solidaire et divise de la Société LILLE SUD DIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 500 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **11 930.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société LILLE SUD DIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 870 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **34 544.00 €**

Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société LILLE SUD DIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 500 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Caution à hauteur de 8%
Montant de la caution **38 500.00 €**

Caution solidaire de FILISSITI

Caution solidaire et divise de la Société FILISSITI, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 10 000 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **800 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FILISSITI, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 100 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **189 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FILISSITI, au profit de la banque CIC, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/2021 est de 2 500 k€ à échéance 28/02/2033.
Montant de la caution **200 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FILISSITI, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 500 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **96 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FILISSITI, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 000 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **240 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FILISSITI, au profit de la banque CAISSE D EPARGNE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 800 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **224 000.00 €**

Caution solidaire de WATTRELOS DISTRIBUTION

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTRIBUTION, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt de 500 000€.
Caution à hauteur de 8%
Montant de la caution **40 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTRIBUTION, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt de 820 000€.
Caution à hauteur de 8%
Montant de la caution **65 600.00 €**

Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTRIBUTION, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 560 000€.
Caution à hauteur de 8%
Montant de la caution **50 400.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTIBUTION, au profit de la banque CIC, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/2021 est de 667 k€ à échéance 28/02/2033.
Montant de la caution **53 360.00 €**

Caution Solidaire en garantie d'une avance en compte courant d'associé d'un montant de 1 734 000 €, contractée par la société WATTRELOS DISTRIBUTION auprès de la société DOUAI DISTRIBUTION.
Montant de la caution **157 987.00 €**

Caution solidaire en garantie d'un emprunt obligataire d'un montant de 3 270 000 € contracté par la société WATTRELOS DISTRIBUTION auprès de la société FACADIS.
Montant de la caution **327 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 030 000€.
Montant de la caution **16 366.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 500 000€.
Montant de la caution **15 448.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 500 000 €.
Montant de la caution **51 255.00 €**

Caution solidaire de TILLOY EXPANSION

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY EXPANSION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 000 000 €
Montant de la caution **142 857.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY EXPANSION , au profit de la banque Caisse d'épargne, en garantie de remboursement d'un emprunt de 5 400 000 €
Montant de la caution **103 846.00 €**

Engagements donnés

Caution solidaire de FINANCIERE DIMITRI

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE DIMITRI, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt
Montant de la caution **970 200.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE DIMITRI , au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt
Montant de la caution **970 000.00 €**

Caution solidaire de SARL COME QUATRE

Caution solidaire et divise de la Société COME QUATRE, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt.
Montant de la caution **20 000.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société COME QUATRE au profit du CRCAM NORD DE FRANCE pour garantir l'engagement suivant accordé par cette dernière.

"Caution solidaire du CRCAM NORD DE France à concurrence de 155 650 euros pour garantir à l'égard de ses propres clients le remboursement des fonds reçus au titre des prestations énumérées à l'article 1 de la loi n°92-645 du 13 juillet 1992 et de la délivrance de prestations de susbstitution, la présente caution incluant les frais de rappatriement éventuels A partir du 8 juillet 2010 et sans limitation de durée"
Montant de la caution : **155 650.00 €**

Caution solidaire de SCI TILLOY LILLE SUD

Caution solidaire et divise de la Société SCI TILLOY LILLE SUD, au profit de la banque EDEL, en garantie d'une signature d'un crédit-bail à hauteur de 5 000 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **384 500.00 €**

Caution solidaire de SARL TILLOY

Caution solidaire et divise de la Société SARL TILLOY, au profit de la banque CIC NORD OUEST, en garantie d'une ouverture de crédit de 4 000 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **74 074.00 €**

Lettre de confort au profit d'un créancier de la société AUTO-COME

La lettre de confort prévoira notamment :

Engagements donnés

- que la SAS AMANDIS s'engage à conserver la participation de 100 % dans le capital de la SAS AUTO-COME, aussi longtemps que notre filiale sera liée à la société OVERLEASE au titre des contrats de location longue durée ;

- la ferme intention de la SAS AMANDIS de se substituer à AUTO-COME, en cas de besoin, à concurrence d'un montant de 207 000 € (deux cent sept mille euros).

Caution solidaire de SAS ADREYDIS

Caution solidaire et divise de la Société SAS ADREYDIS, au profit de la banque Crédit Agricole Nord de France, n garantie d'un concours bancaire de 10 925 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **1 201 750.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAS ADREYDIS, au profit de la banque CIC Nord Ouest ,en garantie d'un concours bancaire de 10 925 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **1 201 750.00 €**

Caution solidaire de SAS FLANDREDIS

Caution solidaire et divise de la Société SAS FLANDREDIS, au profit de la banque Crédit Agricole Nord de France, en garantie d'un concours bancaire de 604 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **604 000.00 €**

Caution solidaire SAS AZURYELD

Caution solidaire et divise de la Société SAS AZURYELD, au profit de Monsieur et Madame Gonzague DETAVERNIER, en garantie d'un prêt de 853 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **93 830.00 €**

Caution solidaire de SAS STELI

Caution solidaire et divise de la Société SAS STELI, au profit du crédit Agricole Nord de france, en garantie d'un councours bancaire de 11 900 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **1 309 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAS STELI, au profit BPI FRANCE, en garantie d'un concours bancaire de 8 927 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **981 090.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAS STELI, au profit Banque CIC Nord Ouest, en garantie d'un concours bancaire de 8 919 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **981 090.00 €**

Engagements donnés

Caution solidaire de SAS ROMAVIC

Caution solidaire et divise de la Société SAS ROMAVIC, au profit de la Caisse Régionale du Crédit Agricole Brie Picardie en garantie d'un councours bancaire de 12 500 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **1 750 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAS ROMAVIC, au profit de la Banque CIC en garantie d'un councours bancaire de 6 250 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **437 500.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAS ROMAVIC, au profit du Crédit Coopératif en garantie d'un councours bancaire de 6 250 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **875 000.00 €**

Participation dans la Sarl Come Quatre

dont le Siège est à
Centre E. LECLERC MONT DES BRUYERES
ROCADE NORD
59230 ST AMAND LES EAUX

- CAPITAL	35 000
- RESERVE LEGALE	3 500
- REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat	0
- AUTRES RESERVES	149 463
- RESERVES REGLEMENTEES + value à long terme	0
- QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	100%
- VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS	260 000
- CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.	4 156 573
- BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 28/02/2025	579 746
- DEPOT DE GARANTIE RECU	/
- DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE	500 000
- Caution solidaire de la SAS Amandis au profit de la banque EDEL	20 000

- Observations : date de clôture 28 FEVRIER 2025

Participation dans la Sarl Horus

dont le Siège est à
Centre E.LECLERC MONT DES BRUYERES
ROCADE NORD
59230 ST AMAND LES EAUX

- CAPITAL	50 000
- RESERVE LEGALE	5 000
- REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat	0
- AUTRES RESERVES	275 894
- RESERVES REGLEMENTEES + value à long terme	
- QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	100%
- VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS	150 000
- CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.	1 020 798
- BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 28/02/2025	113 448
- DEPOT DE GARANTIE RECU	/
- DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE	100 000
- TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SARL HORUS AU 28/02/2025	211 520
-TAUX DES INTERETS AU 28/02/2025	5.65 %
- MONTANT DES INTERETS AU 28/02/2025	14 406

- Observations : date de clôture 28 FEVRIER 2025

Participation dans la SAS Auto come

Monts des bruyeres
59230 SAINT AMAND LES EAUX

- CAPITAL	50 000
- RESERVE LEGALE	5 000
- REPORT A NOUVEAU DEBITEUR avant affectation du résultat	- 134 107
- AUTRES RESERVES	71 121
- QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	100 %
- VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS	800 000
- CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.	2 558 288
- BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 28/02/2025	1 479
- DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE	/
- TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SAS AMANDIS AU 28/02/2025	154 509
- TAUX DES INTERETS	5.65%
- INTERETS	8 066

- Observations : date de clôture 28 Février 2025

Partipation dans la SCI Monts des Bruyères

CAPITAL	2 000 €
RESERVES AVANT AFFECTATION DU RESULTAT	0 €
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR AVANT AFFECTATION DU RESULTAT	13 076 €
QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	99.95 %
VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS	11 624 003 €
CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE HT	1 598 077 €
RESULTAT DU DERNIER EXERCICE - BENEFICE	740 892 €
DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE	740 000 €
TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SCI MONT DES BRUYERES	1 676 545 €

OBSERVATIONS : Clotûre le 31 décembre 2024

Intregration fiscale

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

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- SAS AMANDIS
- SAS ELMADIS
- SARL COME QUATRE
- SARL HORUS
-SAS AUTO COME

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

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

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

Néant

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

Néant

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Etats financiers au 28/02/2025

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 28/02/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	508 440		5 430		30 833	483 037
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**508 440**		**5 430**		**30 833**	**483 037**
CORPORELLES	Terrains	2 722 112		16 000			2 738 112
	Constructions sur sol propre	38 129 037					38 129 037
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	7 677 155					7 677 155
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 753 599		1 047 824		31 618	12 769 804
	Instal., agencement, aménagement divers	152 185					152 185
	Matériel de transport	10 047		15 108			25 155
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 040 509		87 469		27 265	2 100 712
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			47 114			47 114
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**62 484 644**		**1 213 514**		**58 884**	**63 639 274**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	14 015 693				259 500	13 756 193
	Autres titres immobilisés	960 678		5 613		10	966 281
	Prêts et autres immobilisations financières	276 953		2 235		83 986	195 202
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**15 253 324**		**7 848**		**343 496**	**14 917 675**
	TOTAL	**78 246 407**		**1 226 792**		**433 213**	**79 039 986**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 28/02/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	197 150	6 592	30 833	172 909
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**197 150**	**6 592**	**30 833**	**172 909**
CORPORELLES	Terrains	27 652	556		28 207
	Constructions sur sol propre	14 041 190	2 116 585		16 157 776
	sur sol d'autrui	4 837 475	442 651		5 280 126
	instal. agencement aménagement	89 375	22 500		111 875
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 730 360	595 902	31 618	10 294 643
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	126 628	10 050		136 678
	Matériel de transport	10 047	602		10 648
	Matériel de bureau, mobilier	1 816 479	102 985	27 265	1 892 199
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**30 679 206**	**3 291 830**	**58 884**	**33 912 152**
	TOTAL	**30 876 355**	**3 298 421**	**89 716**	**34 085 061**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	28/02/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	15 911		6 061	9 849
	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				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**15 911**		**6 061**	**9 849**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles	109 568		11 731	97 837
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières	8 342		8 342	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	116 602	132 520	116 602	132 520
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**234 512**	**132 520**	**136 675**	**230 357**
	TOTAL GENERAL	**250 423**	**132 520**	**142 737**	**240 206**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		132 520	131 005	
	- financières				
	- exceptionnelles			11 731	

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

		28/02/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	40 000	40 000	
	Prêts	2 427	2 427	
	Autres immobilisations financières	192 775	192 775	
	Clients douteux ou litigieux	5 703	5 703	
	Autres créances clients	238 353	238 353	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	29 030	29 030	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	247 195	247 195	
	Taxes sur la valeur ajoutée	88 478	88 478	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	2 508 279	2 508 279	
	Débiteurs divers	6 294 518	6 294 518	
	Charges constatées d'avances	530 965	530 965	
	TOTAL DES CREANCES	**10 177 723**	**10 177 723**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		28/02/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	8 352	8 352		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	29 516 878	7 005 397	13 088 300	9 423 181
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 922 264	8 922 264		
	Personnel et comptes rattachés	1 863 752	1 863 752		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 081 559	1 081 559		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	95 026	95 026		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	912 531	912 531		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	4 102 424	4 102 424		
	Autres dettes	768 080	768 080		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**47 270 867**	**24 759 386**	**13 088 300**	**9 423 181**
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	950 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 731 809			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

		28/02/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**2 500,00**	**16,0000**	**40 000,00**

Effectif moyen

		28/02/2025	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		29
	Professions intermédiaires		37
	Employés		
	Ouvriers		290
	TOTAL		356

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

28/02/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	3 875 802	811 403	3 064 399
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(471 295)	(110 881)	(360 414)
RESULTAT COMPTABLE	**3 404 507**	**700 522**	**2 703 985**

(1) après retraitements fiscaux.

Le taux d'imposition pour l'exercice clos au 29/02/2024 est de 25 %. Le montant de l'impôt à 25 % est de 1 086 201€. Sur ce montant à été déduit un crédit d'impôt mécenat de 275 500 € et d'un crédit impôt famille de 74 880€.

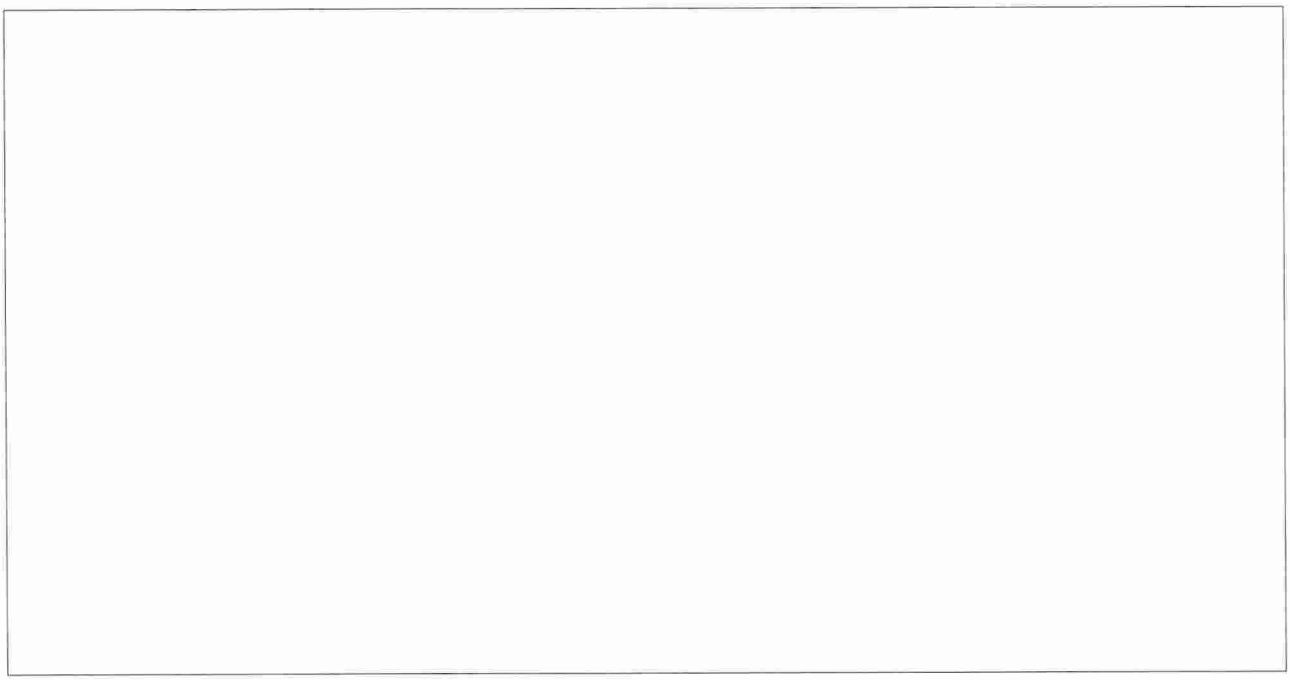
Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 29/02/2024	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 28/02/2025
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	10 972 867				10 972 867
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	8 145 229	574 764			8 719 993
Report à nouveau		2 100 000		(2 100 000)	
Résultat de l'exercice	2 674 764	(2 674 764)		2 703 985	2 703 985
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**21 836 860**			**603 985**	**22 440 845**

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 21 836 860
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 21 836 860
[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 603 985

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	141 920 660	807 206	142 727 866
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	3 809 963		3 809 963
TOTAL	145 730 623	807 206	146 525 030



Charges à payer

	28/02/2025	29/02/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	55 548	64 157	(8 609)	-13,42
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 127 056	1 525 595	(398 539)	-26,12
Dettes fiscales et sociales	3 333 216	3 202 167	131 049	4,09
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	180 228	132 890	47 338	35,62
TOTAL	4 696 048	4 924 809	(228 761)	-4,65

Produits constatés d'avance

	28/02/2025	29/02/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		2 741	(2 741)	100,0
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL		2 741	(2 741)	100,0

Produits à recevoir

	28/02/2025	29/02/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	5 618	9 648	(4 030)	-41,77
Autres créances	4 559 070	5 247 337	(688 266)	-13,12
TOTAL	4 564 688	5 256 985	(692 297)	-13,17

Charges constatées d'avance

	28/02/2025	29/02/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	402 117	499 591	(97 474)	-19,51
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES	128 848	229 944	(101 095)	-43,97
TOTAL	530 965	729 535	(198 570)	-27,22

Produits et Charges exceptionnels

		28/02/2025
Total des produits exceptionnels		**126 319**
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		114 578
Rentrees sur creances amorties	296	
Autres produits exceptionnels sur o	21 930	
Produits exception exercices ant	92 352	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		10
Vnc immob financière	10	
Reprises sur provisions et transferts de charges		11 731
Reprises prov spec reevaluatio	11 731	
Total des charges exceptionnelles		**163 516**
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		19 070
Penalites amendes fiscales et penal	15 838	
Franchises vetustes sinistres	3 232	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		144 446
VNC Immob financière	71	
charges exceptionnelles diverses	144 375	
Résultat exceptionnel		**(37 197)**

AMANDIS
SAS au capital de 40 000 €
Centre Leclerc Monts des Bruyères – Rocade Nord
59230 SAINT AMAND LES EAUX
RCS VALENCIENNES B 387 580 541

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 AOUT 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2025

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE A L'UNANIMITE

L'Assemblée Générale approuve la proposition de répartition des résultats qui lui a été présentée et, en conséquence, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, savoir : 2 703 985.08 euros

comme suit :

- *Distribution de dividendes : 2 000 000.00 euros*
- *Réserves facultatives : 703 985.08 euros*

TOTAL : 2 703 985.08 euros

Le dividende global, à répartir entre les 2 500 actions composant le capital social, sera ainsi fixé à 800 € (huit cents euros) par action.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 1er SEPTEMBRE 2025.

L'Assemblée reconnaît avoir été informée que, suite à la Loi de Finances pour 2018 :

- *les revenus de capitaux mobiliers, perçus par des personnes physiques à compter du 1ER Janvier 2018, sont en principe soumis à un prélèvement forfaitaire unique non libératoire (PFU, également appelé « flat tax ») de 12,8 % pour l'impôt sur le revenu auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, portant ainsi l'imposition globale à 30 % ;*

- *par dérogation au PFU de 12,8 %, les contribuables peuvent opter pour une imposition de leurs revenus de capitaux mobiliers au barème progressif de l'impôt sur le revenu. L'option est globale et porte sur l'ensemble des revenus entrant dans le champ d'application du PFU. Elle est exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de revenus. En cas d'option pour le barème, l'impôt définitif sur les dividendes sera calculé après application de l'abattement de 40 % sur le montant brut prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.*

Il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

Exercices clos le	***Dates AG***	***Nombres d'actions***	***Dividendes éligibles à l'abattement***	***Dividendes non éligibles à l'abattement***
28/02/2022	*24/06/2022*	*2.500*	*1 200 000.00 €*	*/*
28/02/2023	*30/06/2023*	*2.500*	*1 600 000.00 €*	*/*
29/02/2024	*21/06/2024*	*2.500*	*2 100 000.00 €*	*/*

« COPIE CERTIFIEE CONFORME »

MONSIEUR MIKAËL LECROQ
PRESIDENT

AMANDIS

Société par Actions Simplifiée
au capital de 40 000 €

Siège social : Mont des Bruyères Rocade Nord
59230 SAINT AMAND LES EAUX

SIRET : 387 580 541 00028
APE : 47.11F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2025

« COPIE CERTIFIEE CONFORME »
Le Président

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

Aux Associés de la Société AMANDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 24 juin 2022, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS AMANDIS relatifs à l'exercice clos le 28 février 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 mars 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 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/ VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité Directeur 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/ RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

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

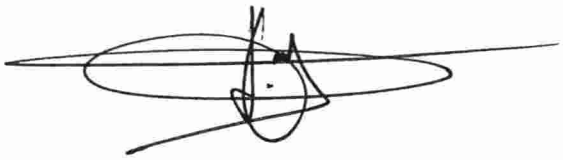
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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

Comme précisé par l'article L. 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 1er août 2025

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par
Rachid AISSAOUI



DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES

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 évènements 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 les circonstances ou évènements 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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

SAS AMANDIS

SAS au Capital de €. 40 000

MONT DES BRUYERES

ROCADE NORD

59230 ST AMAND LES EAUX

ETATS FINANCIERS AU 28/02/2025

Société Anonyme d'Expertise Comptable
Inscrite aux Tableaux de l'Ordre du Grand Est et de Bourgogne Franche-Comté
Capital : 120 000 Euros
RCS : MULHOUSE B 307 111 682

MUBEX MULHOUSE
12, rue de Pologne
68170 RIXHEIM
Tél : 03 89 44 41 12

SAS VDB et Associés
Commissaire aux Comptes

MUBEX BELFORT
16, Avenue Jean Jaurès
90000 BELFORT
Tél : 03 84 28 11 44

experts-comptables@mubex.com
www.mubex.fr

Etats financiers au 28/02/2025

BILAN

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Bilan Actif

		28/02/2025			29/02/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	186 812	172 909	13 903	15 064
	Fonds commercial (1)	296 226		296 226	296 226
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 738 112	126 044	2 612 068	2 584 893
	Constructions	45 806 192	21 549 776	24 256 416	26 838 152
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	12 769 804	10 294 643	2 475 161	2 023 239
	Autres immobilisations corporelles	2 278 052	2 039 525	238 526	249 586
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	47 114		47 114	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	13 716 193		13 716 193	13 975 693
	Créances rattachées à des participations	40 000		40 000	40 000
	Autres titres immobilisés	966 281		966 281	960 678
	Prêts	2 427		2 427	75 836
	Autres immobilisations financières	192 775		192 775	192 775
	TOTAL (II)	**79 039 986**	**34 182 897**	**44 857 089**	**47 252 142**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 786 405		10 786 405	10 403 052
	Avances et Acomptes versés sur commandes	63 997		63 997	195 117
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	244 056	132 520	111 536	325 595
	Autres créances	9 167 500		9 167 500	10 260 071
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3		3	3
	DISPONIBILITES	4 215 313		4 215 313	2 061 215
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	530 965		530 965	729 535
	TOTAL (III)	**25 008 239**	**132 520**	**24 875 719**	**23 974 588**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**104 048 226**	**34 315 417**	**69 732 808**	**71 226 729**
	(1) dont droit au bail			20 000	20 000
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			235 202	308 611
	(3) dont créances à plus d'un an				

SAS VDB et Ass. Sarl
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Bilan Passif

		28/02/2025	29/02/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	10 972 867	10 972 867
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	8 719 993	8 145 229
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**2 703 985**	**2 674 764**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**22 440 845**	**21 836 860**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	9 849	15 911
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**9 849**	**15 911**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	29 525 230	32 306 069
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 247	10 488
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 922 264	10 403 633
	Dettes fiscales et sociales	3 952 869	3 879 070
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		17
	Autres dettes	4 870 505	2 771 942
	Produits constatés d'avance (1)		2 741
	Total des dettes	**47 282 114**	**49 373 959**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**69 732 808**	**71 226 729**

	Total du bilan en centimes	69 732 808,32	71 226 729,49
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	24 759 386	24 347 346
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	8 352	7 382

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

MUBEX

Etats financiers au 28/02/2025

COMPTE DE RESULTAT

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	28/02/2025 12 mois	29/02/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	141 920 660	807 206	142 727 866	144 216 590
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 809 963		3 809 963	3 809 881
	Montant net du chiffre d'affaires	**145 730 623**	**807 206**	**146 525 030**	**148 026 471**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			17 500	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			343 486	175 894
	Autres produits			46 134	132 230
	Total des produits d'exploitation (1)			**146 932 150**	**148 334 595**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			110 547 757	113 690 200
	Variation de stock			(383 353)	(1 239 637)
	Achats de matières et autres approvisionnements			630 291	634 789
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			12 001 133	11 404 246
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 706 472	1 657 644
	Salaires et traitements			11 831 170	11 259 963
	Charges sociales du personnel			3 926 249	3 671 690
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 298 421	3 325 598
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			132 520	116 602
	Dotations aux provisions				15 911
	Autres charges			70 306	177 700
	Total des charges d'exploitation (2)			**143 760 967**	**144 714 706**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**3 171 183**	**3 619 889**

Compte de Résultat 2/2

		28/02/2025	29/02/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**3 171 183**	**3 619 889**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 342 823	1 169 326
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		(10 748)
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	138 379	78 116
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		118 142
	Total des produits financiers	**1 481 203**	**1 354 835**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	776 584	852 444
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**776 584**	**852 444**
	RESULTAT FINANCIER	**704 619**	**502 391**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**3 875 802**	**4 122 280**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	114 578	303
	Sur opérations en capital	10	1 202
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	11 731	
	Total des produits exceptionnels	**126 319**	**1 505**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	19 070	24 873
	Sur opérations en capital	144 446	266 162
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**163 516**	**291 035**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(37 197)**	**(289 529)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	434 098	422 165
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	700 522	735 821
	TOTAL DES PRODUITS	**148 539 672**	**149 690 935**
	TOTAL DES CHARGES	**145 835 687**	**147 016 171**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 703 985**	**2 674 764**

Résultat de l'exercice en centimes	2 703 985,08	2 674 764,32
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	1 478 379	77 959
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	174 357	127 280

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

MUBEX

Etats financiers au 28/02/2025

ANNEXE

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2024 (PCG 2024).

Le PCG 2024 correspond au règlement ANC n°2014-03 du 05 juin 2014 modifié des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées - Changements de méthode

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Fonds de commerce et droit au bail :

En application des dispositions du règlement ANC (Autorité des Normes Comptables) n°2015-06 sur les actifs incorporels, des tests de dépréciation ont été menés afin de s'assurer de la nécessité ou non de déprécier le fonds de commerce : aucune dépréciation n'a été détectée sur la valeur de ce fonds de commerce en raison du fait que sa valeur actuelle est supérieure à sa valeur nette comptable.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

Durée des amortissements :

Logiciels informatiques	1 à 5 ans,
Licences	1 ans,

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Méthode de traitement des immobilisations :

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :
- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la mise en

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

MUBEX

Règles et Méthodes Comptables

état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;
- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

Les immobilisations corporelles font l'objet d'un amortissement linéaire selon la durée d'utilisation suivante :

Durée des amortissements :

Constructions, Batiments	10 à 25 ans,
Instalations générales, agencements, aménagements des constructions	3 à 20 ans,
Installations techniques, matériels et outillages industriels	4 à 15 ans,
Matériel de transport	5 à 8 ans,
Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans,
Mobilier	4 à 10 ans,

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat net de toutes ristournes au jour de l'inventaire éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais d'établissement : la société a opté pour la méthode préférentielle de comptabilisation de ces dépenses en charges.

Frais de développement : la société n'a pas opté pour la méthode préférentielle d'activation de ces dépenses sous certaines conditions ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) :

- Immobilisations incorporelles : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

- Immobilisations corporelles : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

- Immobilisations financières :
-> Titres de participations : La société n'a pas opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
-> Autres titres : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2ème catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

METHODE D'EVALUATION

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation des créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les disponibilités et concours bancaires courants sont également évalués d'après leurs valeurs nominales.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les explications concernant ces engagements figurent dans la partie « Engagements hors bilan »

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES RISQUES ET CHARGES :

L'entrée en vigueur de la loi DDADUE en date du 24 avril 2024 marque la fin du processus de mise en conformité du droit du travail français avec le droit européen sur le sujet de l'acquisition des

Règles et Méthodes Comptables

congés payés en cas d'arrêt maladie. Bien que les modalités de calcul de l'indemnité de congés payés soit connues, l'application rétroactive de ces nouvelles règles à compter du 1er décembre 2009 ainsi que le fait que la régularisation ne s'opère pas automatiquement mais uniquement sur réclamation de l'employé, la société n'est pas en mesure d'estimer de manière suffisamment fiable le montant du risque. A noter, le délai de forclusion, à savoir 2 ans à compter de la date d'entrée en vigueur de la loi pour les salariés toujours en poste et 3 ans pour ceux qui ont quitté l'entreprise, éteindra automatiquement le risque.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Néant.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant total des honoraires du commissaire aux compte figurant au compte de résultat s'élève à 35 458 €.

Engagements hors bilan

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE RETRAITE

La société dépend de la convention collective N°3305 des activités de « Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire », qui prévoit le droit pour les salariés à des indemnités de fin de carrière et en défini les modalités d'application.

Aucun autre accord particulier ou non n'a été signé par l'entreprise et il n'existe pas d'engagements pris au profit des seuls dirigeants.

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

Ces engagements sont évalués à **273 153 euros** à la clôture de l'exercice.

Les paramétres suivants ont été retenus pour évaluer les indemnité de fin de carrière au 28 février 2025 :

- Taux d'actualisation : 3.33 %
- Taux de charge retenu pour les salariés cadres : 35 %
- Taux de charge retenu pour les salaréis non cadres : 25 %
- Turnover moyen et estimé selon l'âge et la catégorie socio-professionnelle des salariés
- Table de mortalité : Table de mortalité INSEE (2017-2019)

La méthode d'évaluation retenue est celle conforme à la norme l'IAS 19 révisée publiée en juin 2011 (Méthode 2 de la recommandation de l'ANC n°2013-02 du 7 novembre 2013).

Les engagements de retraite ne font l'objet d'aucune provision comptable.

Dettes assorties de garanties

Emprunt long terme (164192)

Long terme CREDIT AGRICOLE
Valeur d'origine : € 4 500 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **0 €**

Emprunt moyen terme (164204)

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France
Valeur d'origine : € 400 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **13 193 €**

Emprunt moyen terme (164205)

Moyen terme Crédit Agricole Nord de France
Valeur d'origine : € 1 000 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **398 349 €**

Emprunt moyen terme (164206)

Moyen terme EDEL
Valeur d'origine : € 400 000

- Nantissement en huitième rang du fonds de commerce

Montant à la cloture **68 354 €**

Dettes assorties de garanties

Emprunt moyen terme (164207)

Moyen terme CIC
Valeur d'origine : € 1 600 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **851 481 €**

Emprunt moyen terme (164208)

Moyen terme CIC
Valeur d'origine : € 700 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **251 663 €**

Emprunt moyen terme (164209)

Moyen terme EDEL
Valeur d'origine : € 1 000 000

- Aucune garantie

Montant à la cloture **432 001 €**

Emprunt moyen terme (164210)

Moyen terme EDEL
Valeur d'origine : € 800 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **378 389 €**

Emprunt moyen terme (164211)

Moyen terme EDEL
Valeur d'origine : € 300 000

- Aucune garantie

Montant à la cloture **140 330 €**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
MUBEX

Dettes assorties de garanties

Emprunt moyen terme (164212)

Moyen terme Crédit agricole
Valeur d'origine : € 2 000 000

Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **4 603 873 €**

Emprunt moyen terme (164213)

Moyen terme CIC
Valeur d'origine : € 7 975 000

- Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **6 118 522 €**

Emprunt moyen terme (164 214)

Moyen terme LBP
Valeur d'origine : € 6 775 000

Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **5 199 212 €**

Emprunt moyen terme (164215)

Moyen terme CIC
Valeur d'origine : € 2 000 000

- Privilège de prêteur de deniers (PPD)

Montant à la cloture **1 527 845 €**

Emprunt moyen terme (164216)

Moyen terme ARKEA
Valeur d'origine : € 6 350 000

Nantissement du fonds de commerce

Montant à la cloture **4 762 500 €**

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

MUBEX

Dettes assorties de garanties

Emprunt moyen terme (164217)

Moyen terme Crédit Agricole
Valeur d'origine : 8.040 000 €

Durée de l'engagement des cautions 49 mois à compter de la date de signature soit jusqu'au 15 Mars 2012

Montant à la cloture **0 €**

Emprunt moyen terme (164218)

Moyen terme Crédit Agricole
Valeur d'origine : 2.000 000 €

Nantissement de parts
Nantissement des 200 parts sociales de la SARL FAMAR

Mandat irrévocable d'hypothéquer

Mandat irrévocable d'hypothèquer l'ensemble immobilier à usage commercial sis à SAINT AMAND LES EAUX - lieuxdit "Mont des Bruyère" d'une contenance totale de 05ha 34 ares et 48 centiares ainsi qu'un parcelle de terrain sise à SAINT AMAND LES EAUX 553 Avenue Ernest Couteaux.

Délégation loyers sous forme de cession de créances (DAILLY)

L'Emprunteur s'engage à consentir en garantie du présent contrat de prêt la délégation de loyers sous forme de cession de créances professionnelles dans le cadre de loi DAILLY, sous 15 jours à compter de la signature des présentes.

Montant à la cloture **0 €**

Emprunt moyen terme (164222)

Moyen terme EDEL
Valeur d'origine : 540 000 €

Mandat irrévocable d'hypothèquer l'ensemble immobilier à usage commercial sis Rocade Nord "Mont des Bruyère" à SAINT AMAND LES EAUX 553 cadastré section C n° 1825 à hauteur de 540 000 €.

Montant à la cloture **304 481 €**

Dettes assorties de garanties

Emprunt moyen terme (164224)

Moyen terme EDEL
Valeur d'origine : 950 000 €

Nantissement en 15ème rang du fonds de commerce de la SAS AMANDIS, sis Centre Leclerc Monts de Bruyères Rocade Nord à SAINT AMAND LES EAUX (59) à hauteur de 950 000 euros.

Montant à la cloture **919 489 €**

Engagements donnés

ENGAGEMENTS DE CAUTION

Caution en faveur de la Ste SODIDOUAI
Autorisation comité directeur 11/03/2010

Caution divise et solidaire de la Société SODIDOUAI, au profit de la BCME CENTRE OUEST, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 400 000 €
Caution à hauteur de 11,50%
Montant de la caution : **80 500.00 €**
- Caution non levée

Caution divise et solidaire de la Société SODIDOUAI , au profit d'ARKEA à échéance 30/08/2025.
Montant de la caution :(non communiquée)

Caution en faveur de la SAS Lassidis

- En date du 26 avril 2018

En garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant de 800 000 € auprès du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, remboursable en 10 ans, moyennant un taux d'intérêt fixe égal à 1,04 % l'an, et ce, à hauteur de 9 % soit 72 000 €, en principal, augmenté de tous intérêts, commissions, frais et accessoires afférents, et ce jusqu'au remboursement total du prêt.

Montant de la caution **72.000 €**
- Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée (pas de retour)

Caution en faveur de la SAS Sodibreuil

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt de 850 000 €.
Caution à hauteur de 13 %
Montant de la caution : **110 500.00 €**
- Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée (pas de retour)

Caution solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit de BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 560 000 €.
Montant de la caution : **462 800.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit d'ARKEA à échéance 30/06/2026.
Montant de la caution :(non communiquée)

Engagements donnés

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit d'ARKEA à échéance 30/06/2026.
Montant de la caution :(non communiquée)

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit d'ARKEA à échéance 30/10/2027.
Montant de la caution :(non communiquée)

Caution divise et solidaire de la Société SODIBREUIL, au profit d'ARKEA à échéance 30/10/2027.
Montant de la caution :(non communiquée)

Caution en faveur de la SA VILMURIER

Autorisation comité directeur 30/10/2013

Caution solidaire et divise de la Société VILMURIER, au profit du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 788 000 €.
Caution de 473 960 €
Montant de la caution : **473 960.00 €**
- *Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée* (pas de retour)

Caution solidaire et divise de la Société VILMURIER, au profit de BPIFRANCE FINANCEMENT, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 787 000 €.
Caution à hauteur de 20 %, soit 557 400 €
Montant de la caution : **557 400.00 €**

La durée de la caution est fixée, jusqu'à ce que la Société VILMURIER produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF consolidée permettant de faure face aux échéances annuelle de remboursement en capital des prêts.

Caution en faveur de la SAS LICEHOLD

Autorisation comité directeur 21/11/2013

Caution solidaire et divise de la Société LICEHOLD, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 860 000 €.
Montant de la caution : **543 400.00 €**
- *Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée*

Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société LICEHOLD, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 247 142.87 €.
Montant de la caution : **543 400.00 €**
- *Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée* (pas de retour)

Caution en faveur de DIEPPEDIS

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 400 000€
Montant de la caution : **40 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque BRED, en garantie de remboursement d'un emprunt de 120 000€
Montant de la caution : **28 800.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque BRED, en garantie de remboursement d'un emprunt de 270 000€.
Montant de la caution : **64 800.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 000 000€
Montant de la caution : **235 995.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/21 est de 2.070k€
Montant de la caution : (non comuniquée)

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 000 000€
Montant de la caution : **200 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DIEPPEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 500 000€
Montant de la caution : **50 000.00 €**

Caution en faveur de SCI De La Borne

Caution solidaire et divise de la Société SCI De La Borne, au profit de la banque BCME ROUEN, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 400 000 €.
Montant de la caution : **578 000.00 €**

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Engagements donnés

Autorisation du 23 novembre 2017

Caution solidaire et divise de la Société DE LA BORNE, au profit de la banque CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 700 000 €.
Montant de la caution : **350 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la SCI DE LA BORNE, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/21 est de 1.055k€ à échéance 15/04/2026.
Montant de la caution :(non communiqué).

Caution solidaire et divise de la SCI DE LA BORNE, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/21 est de 247 k€ à échéance 15/07/2026.
Montant de la caution :(non communiqué).

Caution solidaire et divise de la SCI DE LA BORNE, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/21 est de 247 k€ à échéance 15/07/2026.
Montant de la caution :(non communiqué).

Caution en faveur de FINANCIERE ETALONDES

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE ETALONDES, au profit de la banque CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **104 125.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE ETALONDES, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/21 est de 947 k€ à échéance 10/10/2028.
Montant de la caution :(non communiquée).

Caution en faveur de SODICAROVI

Caution solidaire et divise de la Société SODICAROVI, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **220 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SODICAROVI , au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt à échéance 10/10/2028.
Montant de la caution :(non communiquée).

Engagements donnés

Caution en faveur de ETADIS

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **138 000.00 €**
Autorisation du 23 mars 2017

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque LA BANQUE POSTALE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 600 000 €.
Montant de la caution : **100 000.00 €**
Autorisation du 21 septembre 2017

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque Postale, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 200 000 €.
Montant de la caution : **75 000.00 €**

En garantie d'un emprunt au profit de la banque CIC NORD OUEST.
Montant de la caution **104 125.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS au profit de la banque ARKEA BANQUE,en garantie de remboursement d'un emprunt de 833 000 €.
Montant de la caution **104 125.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque BPI,en garantie de remboursement d'un emprunt de 833 000 €.
Montant de la caution : **104 125.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque BPI.
Montant de la caution : **138 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS, au profit de la banque BANQUE POSTALE,en garantie de remboursement d'un emprunt de 965 000 €.
Montant de la caution : **120 625.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ETADIS , au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/2021 est de 337k€ à échéance 10/04/2026.
Montant de la caution :(non communiquée).

Engagements donnés

Caution en faveur de EVACHATIM

Caution solidaire et divise de la Société EVACHATIM, au profit de la banque BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 9 072 000€.
Montant de la caution : **1 769 040.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société EVACHATIM, au profit de la banque CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 6 041 952€.
Montant de la caution : **1 179 360.00 €**

Caution en faveur de ATTINDIS

Caution solidaire et divise de la Société ATTINDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 500 000 €.
Montant de la caution : **41 149.00 €**

Autorisation du 27 septembre 2022

Caution solidaire et divise de la Société ATTINDIS, au profit de la banque CIC, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 600 000 €.
Montant de la caution : **312 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ATTINDIS, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 250 000 €.
Montant de la caution : **143 750.00 €**

Caution en faveur de CORELISE

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **145 050.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **134 475.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque BPIFRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **145 050.00 €**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE , en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 500 000€.
Montant de la caution : **187 500.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque BPIFRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **200 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque EDEL , en garantie de remboursement d'un emprunt de 400 000€.
Montant de la caution : **11 961.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque BPI FRANCE , en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 793 000€.
Montant de la caution : **134 475.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société CORELISE, au profit de la banque EDEL , en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 200 000€.
Montant de la caution : **26 454.00 €**

Caution en faveur de SEVHOLD

Caution solidaire et divise de la Société SEVHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 160 000€.
Montant de la caution : **270 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SEVHOLD, au profit de la banque ARKEA BANQUE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **135 000.00 €**

Caution en faveur de AI DEVELOPPEMENT

Caution solidaire et divise de la Société AI DEVELOPPEMENT, au profit de la banque ARKEA BANQUES, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **475 000.00 €**

Engagements donnés

Caution en faveur de FREDHOLD

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **237 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque BPI FRANCE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **237 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **360 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque BPI FRANCE PICARDIE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **360 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD, au profit de la banque Crédit Agricole brie picardie , en garantie de remboursement d'un crédit de 1 800 000.00€
Montant de la caution : **288 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FREDHOLD , au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt à échéance 30/06/2027.

Montant de la caution :(non communiquée).

Caution en faveur de LIHOLD

Caution solidaire et divise de la Société LIHOLD, au profit du CREDIT COOPERATIF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 799 285.71 €.
Montant de la caution : **435 100.00 €**
- *Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée* (pas de retour)

Caution en faveur de TILLOY BAPAUME

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY BAPAUME, au profit de la banque CIC NORD OUEST, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **225 000.00 €**

Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY BAPAUME , au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt à échéance 15/04/2029 dont le CRD au 31/12/2021 est de 638k€.

Montant de la caution :(non communiquée).

Caution en faveur de SARL HORUS

Caution solidaire et divise de la Société HORUS, au profit de la banque du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un crédit.
Montant de la caution : **400 000.00 €**

Caution en faveur de SAS VERMELDIS

Caution divise et solidaire de la Société VERMELDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 840 000 €.
Montant de la caution : **105 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VERMELDIS , au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt à échéance 30/05/2030 dont le CRD au 31/12/2021 est de 528k€.

Montant de la caution :(non communiquée).

Caution en faveur de SAS FINANCIERE CARVIDIS

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 5 200 000 €.
Montant de la caution : **1 560 000.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 225 000 €.
Montant de la caution : **667 500.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit de BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 822 500 €.
Montant de la caution : **546 750.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit de BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 822 500 €.
Montant de la caution : **1 275 750.00 €**

Engagements donnés

Caution divise et solidaire de la Société CARVIDIS, au profit de BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 6 075 000 €.
Montant de la caution : **1 822 500.00 €**

Caution en faveur de SAS VIRGINIE HOLDING

Caution divise et solidaire de la Société VIRGINIE HOLDING, au profit du CIC Nord Ouest, en garantie de remboursement d'un emprunt.
Montant de la caution : **56 625.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société VIRGINIE HOLDING, au profit de BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 360 000€
Montant de la caution : **170 000.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société VIRGINIE HOLDING, au profit de ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/21 est de 244k€ à échéance 10/10/2028.
Montant de la caution : (non communiqué)

Caution en faveur de SAS VALDIS

Autorisation du 11 janvier 2017
Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 325 000 €.
Montant de la caution : **291 500.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 325 000 €.
Montant de la caution : **120 793.00 €**

Autorisation du 30 novembre 2017
Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 350 000 €.
Montant de la caution : **957 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 350 000 €.
Montant de la caution : **607 416.00 €**

Engagements donnés

En date du 13 Décembre 2018

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 700 000 €.
Montant de la caution **154 000 €**

Caution solidaire et divise de la Société VALDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 700 000 €.
Montant de la caution **108 783 €**

Caution en faveur de la Société SCAPARTOIS

Autorisation du 11 mai 2017
Caution solidaire et divise de la Société SCAPARTOIS, au profit des banques CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE FRANCE, BPIFRANCE FINANCEMENT, CIC NORD OUEST, CREDIT COOPERATIF, CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD FRANCE EUROPE et ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt de 40 000 000 €.
Montant de la caution : **975 609.00 €**

Caution en faveur de SAS SOFREGA

Autorisation du 31 août 2017

Caution solidaire et divise de la Société SOFREGA, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 6 000 000 €.
Montant de la caution : **780 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SOFREGA, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 5 000 000 €.
Montant de la caution : **650 000.00 €**

Caution solidaire de la SCI TILLOY LASSIGNY

En date du 26 avril 2018
En garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant de 5 900 000 € auprès du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, remboursable en 15 ans, moyennant un taux d'intérêt fixe égal à 1,48 % l'an, et ce, à hauteur de 9 % soit 531 000 €, en principal, augmenté de tous intérêts, commissions, frais et accessoires afférents, et ce jusqu'au remboursement total du prêt.

Montant de la caution **531 000.00 €**

- Courrier LRAR envoyé le 22/01/2021 pour demande de main levée (pas de retour)

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Engagements donnés

Caution solidaire de la SAS VIOLAINEDIS

En date du 20 Décembre 2018

Caution solidaire et divise de la Société VIOLAINEDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 500 000 €.
Montant de la caution **225 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VIOLAINEDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 137 500 €.
Montant de la caution **20 625.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VIOLAINEDIS, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 345 000€
Montant de la caution **351 750.000 €**

En date du 27 Décembre 2018

Caution solidaire et divise de la Société VIOLAINEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 500 000 €.
Montant de la caution **209 351.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VIOLAINEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 345 000 €.

Montant de la caution **122 074.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société VIOLAINEDIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt.

Montant de la caution **5 272.00 €**

Caution solidaire de SAMER DISTRIBUTION

Caution solidaire et divise de la Société SAMER DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 850 000€
Montant de la caution **44 087.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAMER DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 429 790.95€
Montant de la caution **42 359.00 €**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société SAMER DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 800 000€
Montant de la caution **68 448.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAMER DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 973 000€
Montant de la caution **254 369.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAMER DISTRIBUTION, au profit de la banque CIC NORD OUEST, en garantie de remboursement de 5 emprunts dont le CRD au 31/12/2021 est de 4.348 k€.
Montant de la caution **790 540.00 €**

Caution solidaire de DOMARLEX

Caution solidaire et divise de la Société DOMARLEX, au profit de la banque BPI FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 6 733 000€
Montant de la caution **1 009 950.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DOMARLEX, au profit de la banque Crédit Agricole NDF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 365 500 €
Montant de la caution **504 975.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société DOMARLEX, au profit de la banque Crédit Agricole NDF, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 366 500€
Montant de la caution **504 975.00 €**

Caution solidaire de la HOLDING SDS

Caution solidaire et divise de la Société HOLDING SDS, au profit de la banque CIC NORD OUEST, en garantie de remboursement de crédit.
Montant de la caution **476 543.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société HOLDING SDS, au profit de la banque Crédit Agricole Brie picardie , en garantie de remboursement de crédit de 1 026 000€.
Montant de la caution **64 125.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société HOLDING SDS, au profit de la Crédit Agricole Brie picardie , en garantie de remboursement de crédit de 7 000 000€.
Montant de la caution **437 500.00 €**

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Engagements donnés

Caution solidaire de ROUBAIX DIX

Caution solidaire et divise de la Société ROUBAIX DIX, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 000 000€
Montant de la caution **270 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ROUBAIX DIX, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 000 000€
Montant de la caution **270 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ROUBAIX DIX, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 000 000€
Montant de la caution **46 466.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ROUBAIX DIX , au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt à échéance 05/12/2028 dont le CRD au 31/12/21 est de 863k€.

Montant de la caution :(non communiquée).

Caution solidaire et divise de la Société ROUBAIX DIX , au profit de la banque CA NDF, en garantie de remboursement d'un emprunt.

Montant de la caution **270 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société ROUBAIX DIX, au profit de la banque EDEL, en garantie d' une ouvertue de crédit de 1 500 000€
Montant de la caution **120 000.00 €**

Caution solidaire de LILLE SUD DIS

Caution solidaire et divise de la Société LILLE SUD DIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 500 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **11 930.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société LILLE SUD DIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 870 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **34 544.00 €**

Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société LILLE SUD DIS, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 500 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Caution à hauteur de 8%
Montant de la caution **38 500.00 €**

Caution solidaire de FILISSITI

Caution solidaire et divise de la Société FILISSITI, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 10 000 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **800 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FILISSITI, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 100 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **189 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FILISSITI, au profit de la banque CIC, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/2021 est de 2 500 k€ à échéance 28/02/2033.
Montant de la caution **200 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FILISSITI, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 500 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **96 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FILISSITI, au profit de la banque ARKEA, en garantie de remboursement d'un emprunt de 3 000 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **240 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FILISSITI, au profit de la banque CAISSE D EPARGNE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 2 800 000€, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.
Montant de la caution **224 000.00 €**

Caution solidaire de WATTRELOS DISTRIBUTION

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTRIBUTION, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt de 500 000€.
Caution à hauteur de 8%
Montant de la caution **40 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTRIBUTION, au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt de 820 000€.
Caution à hauteur de 8%
Montant de la caution **65 600.00 €**

SA VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Engagements donnés

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTRIBUTION, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE, en garantie de remboursement d'un emprunt de 560 000€.
Caution à hauteur de 8%
Montant de la caution **50 400.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTIBUTION, au profit de la banque CIC, en garantie de remboursement d'un emprunt dont le CRD au 31/12/2021 est de 667 k€ à échéance 28/02/2033.
Montant de la caution **53 360.00 €**

Caution Solidaire en garantie d'une avance en compte courant d'associé d'un montant de 1 734 000 €, contractée par la société WATTRELOS DISTRIBUTION auprès de la société DOUAI DISTRIBUTION.
Montant de la caution **157 987.00 €**

Caution solidaire en garantie d'un emprunt obligataire d'un montant de 3 270 000 € contracté par la société WATTRELOS DISTRIBUTION auprès de la société FACADIS.
Montant de la caution **327 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 030 000€.
Montant de la caution **16 366.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 500 000€.
Montant de la caution **15 448.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société WATTRELOS DISTRIBUTION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 1 500 000 €.
Montant de la caution **51 255.00 €**

Caution solidaire de TILLOY EXPANSION

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY EXPANSION, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt de 4 000 000 €
Montant de la caution **142 857.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société TILLOY EXPANSION , au profit de la banque Caisse d'épargne, en garantie de remboursement d'un emprunt de 5 400 000 €
Montant de la caution **103 846.00 €**

Engagements donnés

Caution solidaire de FINANCIERE DIMITRI

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE DIMITRI, au profit de la banque CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE, en garantie de remboursement d'un emprunt
Montant de la caution **970 200.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société FINANCIERE DIMITRI , au profit de la banque BPI, en garantie de remboursement d'un emprunt
Montant de la caution **970 000.00 €**

Caution solidaire de SARL COME QUATRE

Caution solidaire et divise de la Société COME QUATRE, au profit de la banque EDEL, en garantie de remboursement d'un emprunt.
Montant de la caution **20 000.00 €**

Caution divise et solidaire de la Société COME QUATRE au profit du CRCAM NORD DE FRANCE pour garantir l'engagement suivant accordé par cette dernière.

"Caution solidaire du CRCAM NORD DE France à concurrence de 155 650 euros pour garantir à l'égard de ses propres clients le remboursement des fonds reçus au titre des prestations énumérées à l'article 1 de la loi n°92-645 du 13 juillet 1992 et de la délivrance de prestations de susbstitution, la présente caution incluant les frais de rappatriement éventuels A partir du 8 juillet 2010 et sans limitation de durée"
Montant de la caution : **155 650.00 €**

Caution solidaire de SCI TILLOY LILLE SUD

Caution solidaire et divise de la Société SCI TILLOY LILLE SUD, au profit de la banque EDEL, en garantie d'une signature d'un crédit-bail à hauteur de 5 000 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **384 500.00 €**

Caution solidaire de SARL TILLOY

Caution solidaire et divise de la Société SARL TILLOY, au profit de la banque CIC NORD OUEST, en garantie d'une ouverture de crédit de 4 000 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **74 074.00 €**

Lettre de confort au profit d'un créancier de la société AUTO-COME

La lettre de confort prévoira notamment :

Engagements donnés

- que la SAS AMANDIS s'engage à conserver la participation de 100 % dans le capital de la SAS AUTO-COME, aussi longtemps que notre filiale sera liée à la société OVERLEASE au titre des contrats de location longue durée ;

- la ferme intention de la SAS AMANDIS de se substituer à AUTO-COME, en cas de besoin, à concurrence d'un montant de 207 000 € (deux cent sept mille euros).

Caution solidaire de SAS ADREYDIS

Caution solidaire et divise de la Société SAS ADREYDIS, au profit de la banque Crédit Agricole Nord de France, n garantie d'un concours bancaire de 10 925 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **1 201 750.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAS ADREYDIS, au profit de la banque CIC Nord Ouest ,en garantie d'un concours bancaire de 10 925 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **1 201 750.00 €**

Caution solidaire de SAS FLANDREDIS

Caution solidaire et divise de la Société SAS FLANDREDIS, au profit de la banque Crédit Agricole Nord de France, en garantie d'un concours bancaire de 604 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **604 000.00 €**

Caution solidaire SAS AZURYELD

Caution solidaire et divise de la Société SAS AZURYELD, au profit de Monsieur et Madame Gonzague DETAVERNIER, en garantie d'un prêt de 853 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **93 830.00 €**

Caution solidaire de SAS STELI

Caution solidaire et divise de la Société SAS STELI, au profit du crédit Agricole Nord de france, en garantie d'un couconcours bancaire de 11 900 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **1 309 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAS STELI, au profit BPI FRANCE, en garantie d'un concours bancaire de 8 927 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **981 090.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAS STELI, au profit Banque CIC Nord Ouest, en garantie d'un concours bancaire de 8 919 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **981 090.00 €**

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Engagements donnés

Caution solidaire de SAS ROMAVIC

Caution solidaire et divise de la Société SAS ROMAVIC, au profit de la Caisse Régionale du Crédit Agricole Brie Picardie en garantie d'un councours bancaire de 12 500 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **1 750 000.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAS ROMAVIC, au profit de la Banque CIC en garantie d'un councours bancaire de 6 250 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **437 500.00 €**

Caution solidaire et divise de la Société SAS ROMAVIC, au profit du Crédit Coopératif en garantie d'un councours bancaire de 6 250 000 €, plus exécution de toutes les clauses.
Montant de la caution **875 000.00 €**

Participation dans la Sarl Come Quatre

dont le Siège est à
Centre E. LECLERC MONT DES BRUYERES
ROCADE NORD
59230 ST AMAND LES EAUX

- CAPITAL	35 000
- RESERVE LEGALE	3 500
- REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat	0
- AUTRES RESERVES	149 463
- RESERVES REGLEMENTEES + value à long terme	0
- QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	100%
- VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS	260 000
- CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.	4 156 573
- BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 28/02/2025	579 746
- DEPOT DE GARANTIE RECU	/
- DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE	500 000
- Caution solidaire de la SAS Amandis au profit de la banque EDEL	20 000

- Observations : date de clôture 28 FEVRIER 2025

Participation dans la Sarl Horus

dont le Siège est à
Centre E.LECLERC MONT DES BRUYERES
ROCADE NORD
59230 ST AMAND LES EAUX

- CAPITAL	50 000
- RESERVE LEGALE	5 000
- REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat	0
- AUTRES RESERVES	275 894
- RESERVES REGLEMENTEES + value à long terme	
- QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	100%
- VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS	150 000
- CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.	1 020 798
- BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 28/02/2025	113 448
- DEPOT DE GARANTIE RECU	/
- DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE	100 000
- TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SARL HORUS AU 28/02/2025	211 520
-TAUX DES INTERETS AU 28/02/2025	5.65 %
- MONTANT DES INTERETS AU 28/02/2025	14 406

- Observations : date de clôture 28 FEVRIER 2025

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Participation dans la SAS Auto come

Monts des bruyeres
59230 SAINT AMAND LES EAUX

- CAPITAL	50 000
- RESERVE LEGALE	5 000
- REPORT A NOUVEAU DEBITEUR avant affectation du résultat	- 134 107
- AUTRES RESERVES	71 121
- QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	100 %
- VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS	800 000
- CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.	2 558 288
- BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 28/02/2025	1 479
- DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE	/
- TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SAS AMANDIS AU 28/02/2025	154 509
- TAUX DES INTERETS	5.65%
- INTERETS	8 066

- Observations : date de clôture 28 Février 2025

Partipation dans la SCI Monts des Bruyères

CAPITAL	2 000 €
RESERVES AVANT AFFECTATION DU RESULTAT	0 €
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR AVANT AFFECTATION DU RESULTAT	13 076 €
QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	99.95 %
VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS	11 624 003 €
CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE HT	1 598 077 €
RESULTAT DU DERNIER EXERCICE - BENEFICE	740 892 €
DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE	740 000 €
TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SCI MONT DES BRUYERES	1 676 545 €

OBSERVATIONS : Clotûre le 31 décembre 2024

Intregration fiscale

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

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- SAS AMANDIS
- SAS ELMADIS
- SARL COME QUATRE
- SARL HORUS
-SAS AUTO COME

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

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

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

Néant

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

Néant

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Etats financiers au 28/02/2025

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 28/02/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	508 440		5 430		30 833	483 037
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**508 440**		**5 430**		**30 833**	**483 037**
CORPORELLES	Terrains	2 722 112		16 000			2 738 112
	Constructions sur sol propre	38 129 037					38 129 037
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	7 677 155					7 677 155
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 753 599		1 047 824		31 618	12 769 804
	Instal., agencement, aménagement divers	152 185					152 185
	Matériel de transport	10 047		15 108			25 155
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 040 509		87 469		27 265	2 100 712
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			47 114			47 114
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**62 484 644**		**1 213 514**		**58 884**	**63 639 274**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	14 015 693				259 500	13 756 193
	Autres titres immobilisés	960 678		5 613		10	966 281
	Prêts et autres immobilisations financières	276 953		2 235		83 986	195 202
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**15 253 324**		**7 848**		**343 496**	**14 917 675**
	TOTAL	**78 246 407**		**1 226 792**		**433 213**	**79 039 986**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 28/02/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	197 150	6 592	30 833	172 909
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**197 150**	**6 592**	**30 833**	**172 909**
CORPORELLES	Terrains	27 652	556		28 207
	Constructions sur sol propre	14 041 190	2 116 585		16 157 776
	sur sol d'autrui	4 837 475	442 651		5 280 126
	instal. agencement aménagement	89 375	22 500		111 875
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 730 360	595 902	31 618	10 294 643
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	126 628	10 050		136 678
	Matériel de transport	10 047	602		10 648
	Matériel de bureau, mobilier	1 816 479	102 985	27 265	1 892 199
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**30 679 206**	**3 291 830**	**58 884**	**33 912 152**
	TOTAL	**30 876 355**	**3 298 421**	**89 716**	**34 085 061**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE							

SAS VDB et Associés Commissaire aux Comptes

MUBEX

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	28/02/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	15 911		6 061	9 849
	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				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**15 911**		**6 061**	**9 849**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles	109 568		11 731	97 837
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières	8 342		8 342	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	116 602	132 520	116 602	132 520
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**234 512**	**132 520**	**136 675**	**230 357**
	TOTAL GENERAL	**250 423**	**132 520**	**142 737**	**240 206**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	132 520	131 005
	- financières		
	- exceptionnelles		11 731

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

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

MUBEX

Créances et Dettes

		28/02/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	40 000	40 000	
	Prêts	2 427	2 427	
	Autres immobilisations financières	192 775	192 775	
	Clients douteux ou litigieux	5 703	5 703	
	Autres créances clients	238 353	238 353	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	29 030	29 030	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	247 195	247 195	
	Taxes sur la valeur ajoutée	88 478	88 478	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	2 508 279	2 508 279	
	Débiteurs divers	6 294 518	6 294 518	
	Charges constatées d'avances	530 965	530 965	
	TOTAL DES CREANCES	**10 177 723**	**10 177 723**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		28/02/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	8 352	8 352		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	29 516 878	7 005 397	13 088 300	9 423 181
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 922 264	8 922 264		
	Personnel et comptes rattachés	1 863 752	1 863 752		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 081 559	1 081 559		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	95 026	95 026		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	912 531	912 531		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	4 102 424	4 102 424		
	Autres dettes	768 080	768 080		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**47 270 867**	**24 759 386**	**13 088 300**	**9 423 181**
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	950 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 731 809			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

SAS VDB & ASSOCIES Commissaire aux Comptes

MUBEX

Capital social

		28/02/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**2 500,00**	**16,0000**	**40 000,00**

SAS VDS et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Effectif moyen

	28/02/2025	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	29
	Professions intermédiaires	37
	Employés	
	Ouvriers	290
	TOTAL	**356**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	28/02/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		3 875 802	811 403	3 064 399
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(471 295)	(110 881)	(360 414)
RESULTAT COMPTABLE		**3 404 507**	**700 522**	**2 703 985**

(1) après retraitements fiscaux.

Le taux d'imposition pour l'exercice clos au 29/02/2024 est de 25 %. Le montant de l'impôt à 25 % est de 1 086 201€. Sur ce montant à été déduit un crédit d'impôt mécenat de 275 500 € et d'un crédit impôt famille de 74 880€.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 29/02/2024	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 28/02/2025
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	10 972 867				10 972 867
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	8 145 229	574 764			8 719 993
Report à nouveau		2 100 000		(2 100 000)	
Résultat de l'exercice	2 674 764	(2 674 764)		2 703 985	2 703 985
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	21 836 860			603 985	22 440 845

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 21 836 860
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 21 836 860
[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 603 985

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MAZARS

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	141 920 660	807 206	142 727 866
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	3 809 963		3 809 963
TOTAL	145 730 623	807 206	146 525 030

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Charges à payer

	28/02/2025	29/02/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	55 548	64 157	(8 609)	-13,42
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 127 056	1 525 595	(398 539)	-26,12
Dettes fiscales et sociales	3 333 216	3 202 167	131 049	4,09
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	180 228	132 890	47 338	35,62
TOTAL	4 696 048	4 924 809	(228 761)	-4,65

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MAZARS

Produits constatés d'avance

	28/02/2025	29/02/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		2 741	(2 741)	100,0
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL		2 741	(2 741)	100,0

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Produits à recevoir

	28/02/2025	29/02/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	5 618	9 648	(4 030)	-41,77
Autres créances	4 559 070	5 247 337	(688 266)	-13,12
TOTAL	4 564 688	5 256 985	(692 297)	-13,17

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Charges constatées d'avance

	28/02/2025	29/02/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	402 117	499 591	(97 474)	-19,51
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES	128 848	229 944	(101 095)	-43,97
TOTAL	530 965	729 535	(198 570)	-27,22

SAS KDS et Associés
Commissaire aux Comptes

MUBEX

Produits et Charges exceptionnels

		28/02/2025
Total des produits exceptionnels		**126 319**
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		**114 578**
Rentrees sur creances amorties	296	
Autres produits exceptionnels sur o	21 930	
Produits exception exercices ant	92 352	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		**10**
Vnc immob financière	10	
Reprises sur provisions et transferts de charges		**11 731**
Reprises prov spec reevaluatio	11 731	
Total des charges exceptionnelles		**163 516**
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		**19 070**
Penalites amendes fiscales et penal	15 838	
Franchises vetustes sinistres	3 232	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		**144 446**
VNC Immob financière	71	
charges exceptionnelles diverses	144 375	
Résultat exceptionnel		**(37 197)**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

MUBEX