RCS : CHALONS EN CHAMPAGNE
Code greffe : 5101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00108
Numéro SIREN : 442 365 375
Nom ou dénomination : VIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 25/11/2020 sous le numéro de dépôt 2326

ENREGISTRE

VIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 38.200 €uros
Siège Social : Route de Vitry en Perthois

51300 - VITRY LE FRANÇOIS

442 365 375 R.C.S. CHALONS EN CHAMPAGNE

LE 25 NOV. 2020
Au Greffe du tribunal de Commerce
De Chalons en Champagne
Sous le N° 9095 9096
Le Greffier

RAPPORT SUR LA GESTION DU GROUPE

PRESENTE A L'ASSEMBLEE DES ASSOCIES DU 19 NOVEMBRE 2020

Chers Associés,

Vous êtes réunis en Assemblée conformément aux dispositions légales et statutaires à l'effet de vous présenter les comptes consolidés de l'exercice clos le **31 MAI 2020**.

Nous vous rappelons que nous sommes tenus d'établir des comptes consolidés en application des articles L. 233-16 et suivants du Code de commerce.

I – PERIMETRE DE CONSOLIDATION

- *La Société mère*

  - La Société **"VIDIS"**, Société par Actions Simplifiée au capital de 38.200 €uros dont le siège social est à VITRY LE FRANÇOIS (Marne) – Route de Vitry en Perthois.
    Activité : exploitation, en qualité de locataire – gérant, du fonds de commerce d'hypermarché alimentaire, de station - service, de parapharmacie, de drive et de station de lavage, à l'enseigne "CENTRE DISTRIBUTEUR E.LECLERC", appartenant à la Société **"PERTHOIS DISTRIBUTION"**.
    Exploitation directe d'une jardinerie avec animalerie, sous l'enseigne "JARDI E.LECLERC"

- *Les Sociétés filiales et sous-filiales*

  - La Société **"PERTHOIS DISTRIBUTION"**, Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 €uros dont le siège social est à VITRY LE FRANÇOIS (Marne) – Route de Vitry en Perthois.
    Activités : bailleur de fonds de commerce, distributeur de fuel domestique et location immobilière.
    Détention : 97,60 % par la Société "VIDIS".

- La Société **"S.C.I. P.C.R"**, Société Civile au capital de 1.524,49 €uros dont le siège social est à VITRY LE FRANÇOIS (Marne) – Route de Vitry en Perthois.
  Activité : location immobilière.
  Détention : 100 % par la Société "PERTHOIS DISTRIBUTION"..

La date de clôture des Sociétés **"VIDIS"** et **"PERTHOIS DISTRIBUTION"** est le 31 MAI 2020. La date de clôture de la Société **"SCI P.C.R."** est quant à elle le 31 DECEMBRE 2019.

Post-clôture, les Sociétés ont constaté que la crise sanitaire liée au COVID-19 n'a pas d'impacts significatifs en raison de leur activité.

II – RAPPORT DE GESTION DU GROUPE SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2020

Les présents comptes consolidés sont établis conformément aux dispositions des articles L.233-16 et suivants et R.233-3 et suivants du Code de Commerce. Nous tenons également compte du Règlement CRC 99-02 homologué par arrêté ministériel du 22 Juin 1999.

Les comptes sont consolidés dans le respect des principes comptables de :

- Prudence
- Coûts historiques
- Continuité d'exploitation
- Indépendance des exercices
- Permanence des méthodes

en appliquant les méthodes d'évaluation du Code de commerce ainsi que celles prévues par la loi sur les Sociétés Commerciales.

Au cours de cet exercice consolidé qui s'est déroulé sur une période de DOUZE mois, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 69.343.570 €uros contre 69.034.094 €uros pour l'exercice précédent.

Globalement, l'ensemble des charges d'exploitation du groupe s'est élevé à 67.700.916 €uros contre 68.176.740 €uros pour l'exercice précédent.

Par suite, le résultat d'exploitation du groupe se solde par un bénéfice de 2.111.560 €uros contre un même bénéfice de 1.633.954 €uros pour l'exercice précédent.

En ce qui concerne le résultat financier du groupe, l'ensemble des produits s'est élevé à 7.479 €uros et l'ensemble des charges à 147.768 €uros, de sorte que, balance faite, ce résultat se solde par une perte de 140.289 €uros contre une même perte de 168.800 €uros pour l'exercice précédent.

Par suite, le résultat courant avant impôts du groupe fait ressortir un bénéfice de 1.971.271 €uros contre un même bénéfice de 1.465.154 €uros pour l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel du groupe se traduit par une perte de 141.592 €uros constitué :

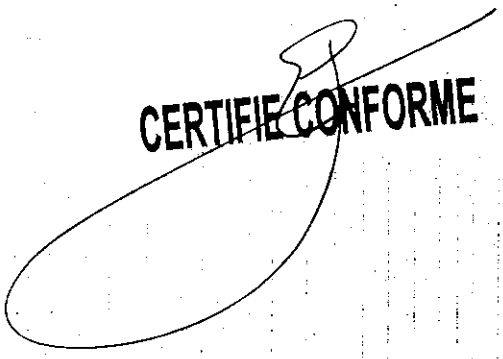
- de produits exceptionnels pour 141.569 €uros.
- de charges exceptionnelles pour 283.161 €uros.

Après dotation d'une somme de 570.560 €uros au titre de l'impôt sur les sociétés, le résultat comptable net du groupe se traduit par un bénéfice de 1.150.284 €uros.

En ce qui concerne l'exercice en cours et l'avenir immédiat, les chiffres en notre possession nous laissent envisager un maintien du chiffre d'affaires du groupe.

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes consolidés de l'exercice puis il vous sera donné lecture du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes consolidés.

LE PRESIDENT DE LA SOCIETE



E.Leclerc

SAS VIDIS

Route de Vitry en Perthois
Centre E. Leclerc
51303 VITRY-LE-FRANCOIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2020

BBA expertise
Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

Comptes annuels 5

Bilan 6

Compte de résultat 10

Annexe légale 13

Règles et méthodes comptables 14

Etat des immobilisations 17

Etat des amortissements 18

Etat des provisions 19

Etat des créances 20

Etat des dettes 21

Comptes de régularisation actif 22

Comptes de régularisation passif 23

Composition du capital social 24

Ventilation du chiffre d'affaires 25

Engagements hors bilan 26

Accroissements et allégements de la dette future d'impôts 28

Effectif 29

Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées 30

Résultat des 5 derniers exercices 32

Tableau de variation des capitaux propres 33

Tableau des filiales et participations 34

Charges et produits exceptionnels 36

Charges et produits sur exercices antérieurs 37

Transferts de charges 38

BILAN

CERTIFIE CONFORME

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

ACTIF

	Valeurs au 31/05/20 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/05/19	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	362 484	323 648	38 836		21 376	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes					7 597	
Immobilisations corporelles				9		11
Terrains	43 494	43 494				
Constructions	538 644	464 938	73 706		85 984	
Installations tech., matériel & outillages	5 378 752	4 092 019	1 286 732		1 354 333	
Autres immobilisations corporelles	2 665 422	1 442 876	1 222 546		1 285 940	
Immobilisations corporelles en cours					26 946	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				48		52
Participations	12 086 272		12 086 272		12 072 906	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 234 745		1 234 745		1 234 745	
Prêts	360		360			
Autres immobilisations financières	83 582		83 582		77 647	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**22 393 752**	**6 366 974**	**16 026 778**	**58**	**16 167 473**	**63**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				21		24
Matières premières et autres appro	81 679		81 679		92 819	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 833 126	157 776	5 675 350		6 015 708	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				5		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	673 422	5 674	667 749		773 528	
Autres créances (3)	838 932		838 932		1 067 333	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	4 337 346		4 337 346	16	1 554 382	6
Charges constatées d'avance (3)	199 441		199 441	1	168 090	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**11 963 947**	**163 450**	**11 800 497**	**42**	**9 671 862**	**37**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**34 357 699**	**6 530 424**	**27 827 275**	**100**	**25 839 335**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan

BILAN (SUITE)

CERTIFIE CONFORME

du 01/06/2019 au 31/05/2020

PASSIF

	Valeurs au 31/05/20	% du passif	Valeurs au 31/05/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 38 200)	38 200		38 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		45		45
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	12 611 452		11 721 225	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	978 816	4	890 227	3
SITUATION NETTE	13 632 318	49	12 653 502	49
Subventions d'investissement	5 120			
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**13 637 438**	**49**	**12 653 502**	**49**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	210 212		225 197	
Provisions pour charges			21 737	
TOTAL PROVISIONS	**210 212**	**1**	**246 934**	**1**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 626 809	17	5 357 893	21
Emprunts et dettes financières diverses (3)	423 556	2	642 997	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 611		10 144	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 399 072	19	4 249 602	16
Dettes fiscales et sociales	3 190 732	11	2 398 692	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	125 319		81 957	
Autres dettes	197 526	1	197 614	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**13 979 625**	**50**	**12 938 899**	**50**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**27 827 275**	**100**	**25 839 335**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*1 786 972*		*3 086 280*	
(1) Dont à moins d'un an	*12 176 042*		*9 842 475*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*500 000*		*500 000*	
(3) Dont emprunts participatifs				

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Du 01/06/18 Au 31/05/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	62 793 746	91	62 361 326	91	432 421	1
Production vendue (biens et services)	6 102 740	9	6 225 817	9	-123 077	-2
Montant net du chiffre d'affaires	**68 896 486**	**100**	**68 587 143**	**100**	**309 344**	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			13 176		-13 176	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	192 199		248 479		-56 281	-23
Autres produits	197 780		417 821	1	-220 041	-53
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**69 286 465**	**101**	**69 266 619**	**101**	**19 847**	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	50 786 766	74	52 005 173	76	-1 218 407	-2
Variation de stocks	297 439		-393 811	-1	691 250	176
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 644 948	4	2 765 426	4	-120 478	-4
Variation de stocks	16 411		5 453		10 957	201
Autres achats et charges externes	5 783 167	8	5 903 250	9	-120 083	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	1 100 005	2	1 087 765	2	12 240	1
Salaires et traitements	5 454 299	8	5 134 114	7	320 185	6
Charges sociales	1 345 764	2	1 478 789	2	-133 025	-9
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	674 669	1	604 178	1	70 491	12
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	163 450		121 466		41 984	35
Dotations aux provisions	14 821		36 207		-21 386	-59
Autres charges	83 782		42 175		41 607	99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**68 365 521**	**99**	**68 790 184**	**100**	**-424 663**	**-1**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**920 945**	**1**	**476 435**	**1**	**444 510**	**93**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs *28 546* *9 862*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *38 570* *19 722*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

		Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Du 01/06/18 Au 31/05/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)	341 600		389 600	1	-48 000	-12
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	1 275		2 972		-1 698	-57
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	5 826		2 633		3 193	121
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**348 701**	**1**	**395 206**	**1**	**-46 505**	**-12**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	44 805		56 069		-11 263	-20
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**44 805**		**56 069**		**-11 263**	**-20**
RÉSULTAT FINANCIER		**303 896**		**339 137**		**-35 242**	**-10**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**1 224 840**	**2**	**815 572**	**1**	**409 268**	**50**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		20 275		23 946		-3 671	-15
Sur opérations en capital		480				480	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges							
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**20 755**		**23 946**		**-3 191**	**-13**
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		5 987		26 499		-20 512	-77
Sur opérations en capital							
Dot. amortissements, dépréciations, prov.							
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**5 987**		**26 499**		**-20 512**	**-77**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**14 768**		**-2 553**		**17 320**	**678**
Participation des salariés aux résultats		50 478				50 478	
Impôt sur les bénéfices		210 314		-77 208		287 522	372
TOTAL DES PRODUITS		**69 655 921**	**101**	**69 685 770**	**102**	**-29 850**	
TOTAL DES CHARGES		**68 677 105**	**100**	**68 795 543**	**100**	**-118 438**	
Bénéfice ou Perte		**978 816**	**1**	**890 227**	**1**	**88 589**	**10**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2020 dont le total est de 27 827 274,74 Euros, dégage un bénéfice de 978 815,91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2019 au 31/05/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2018 au 31/05/2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société mère».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;

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

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;

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

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire actuelle n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.

Afin d'anticiper les besoins de trésorerie à venir, l'entreprise a pu obtenir un prêt garantie par l'Etat de 550 000 € déjà encaissé au 31/05/2020.
Un second prêt garanti par l'Etat de 500 000 € a été débloqué en Juin 2020.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/05/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les

prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/05/2020.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

· les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte de valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie ;
· l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels informatiques	De 01 à 03 ans
- Agencements, aménag terrains	De 05 à 08 ans
- Agencement des constructions	De 10 à 20 ans
- Matériel et outillage industri	De 02 à 15 ans
- Agenc, Amenag, installations	De 03 à 15 ans
- Matériel de transport	De 02 à 05 ans
- Matériel de bureau et info	De 02 à 07 ans
- Mobilier	4 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).
Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS AU TITRE D'UN EVENEMENT POST CLOTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire liée au covid-19 n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	339 508		30 572
CORPORELLES	Terrains		43 494		
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui		531 626		9 840
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 378 913		326 466
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		2 018 578		168 342
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		283 551		
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		249 112		13 636
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		26 946		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	8 532 221		518 283
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		12 072 906		13 366
	Autres titres immobilisés		1 234 745		
	Prêts et autres immobilisations financières		77 647		6 295
		TOTAL	13 385 297		19 661
		TOTAL GENERAL	22 257 026		568 517

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**	7 597		362 484	
CORPORELLES	Terrains				43 494	
	Constructions — Sur sol propre					
	Constructions — Sur sol d'autrui			2 823	538 644	
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			326 627	5 378 752	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			5 273	2 181 647	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			27 809	255 742	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			34 716	228 032	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		26 946			
	Avances et acomptes					
		TOTAL	26 946	397 247	8 626 310	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				12 086 272	
	Autres titres immobilisés				1 234 745	
	Prêts & autres immob. financières				83 942	
		TOTAL			13 404 958	
		TOTAL GENERAL	34 543	397 247	22 393 752	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	310 535	13 113		323 648
Terrains		43 494			43 494
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.	445 643	22 118	2 823	464 938
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 024 580	394 066	326 627	4 092 019
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	956 222	173 801	5 273	1 124 751
	Matériel de transport	87 483	59 483	27 809	119 157
	Mat. bureau et informatiq., mob.	221 596	12 088	34 716	198 968
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	5 779 018	661 556	397 247	6 043 327
	TOTAL GENERAL	**6 089 553**	**674 669**	**397 247**	**6 366 974**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	246 934	14 821	51 543	210 212
	TOTAL	**246 934**	**14 821**	**51 543**	**210 212**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	120 128	157 776	120 128	157 776
	Sur comptes clients	1 338	5 674	1 338	5 674
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**121 466**	**163 450**	**121 466**	**163 450**
	TOTAL GÉNÉRAL	**368 400**	**178 271**	**173 009**	**373 662**

Dont provisions pour pertes à terminaison			
Dont dotations & reprises	- d'exploitation	178 271	173 009
	- financières		
	- exceptionnelles		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ETAT DES CRÉANCES

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		360		360
	Autres immobilisations financières		83 582		83 582
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		12 506	12 506	
	Autres créances clients		660 917	660 917	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		423	423	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	226 310	226 310	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	157 933	157 933	
		Divers	10 809	10 809	
	Groupe et associés (2)		134 109	134 109	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		309 348	309 348	
	Charges constatées d'avance		199 441	199 441	
	TOTAUX		**1 795 737**	**1 711 795**	**83 942**
Renvois (1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 640		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	558 308	558 308		
	à plus d' 1 an à l'origine	4 068 501	2 281 529	1 786 972	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		87 282	87 282		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 399 072	5 399 072		
Personnel & comptes rattachés		1 467 839	1 467 839		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		600 760	600 760		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	130 919	130 919		
	Taxe sur la valeur ajoutée	135 360	135 360		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	855 855	855 855		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		125 319	125 319		
Groupe & associés (2)		336 274	336 274		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		197 526	197 526		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**13 963 014**	**12 176 042**	**1 786 972**	

Renvois		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	901 397
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 631 537
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	336 274

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	199 441
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**199 441**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 198
Autres créances	193 526
Disponibilités	
TOTAL	**195 724**

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 416
Emprunts et dettes financières divers	2 165
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	863 822
Dettes fiscales et sociales	2 515 538
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**3 383 941**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 820,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 820,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	62 793 746		62 793 746
Ventes de produits finis	4 807 459		4 807 459
Prestations de services	1 295 281		1 295 281
Chiffre d'affaires	**68 896 486**		**68 896 486**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	920 945	1 256 291	374 450	546 495
RÉSULTAT FINANCIER	303 896	-30 025	-9 308	313 203
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	14 768	14 768	4 578	10 190
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-50 478			-50 478
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-471	471
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-5	5
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-174 554	174 554
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			15 624	-15 624
TOTAL	**1 189 130**	**1 241 033**	**210 314**	**978 816**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 463 776,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2,50 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 29 % a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société					3 484 818	3 484 818
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)					**3 484 818**	**3 484 818**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	463 776			463 776
TOTAL	**463 776**			**3 948 594**

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues					1 661 112	1 661 112
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL					**1 661 112**	**1 661 112**

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité	8 765		9 770	8 765	9 770	
- autres	41 115		60 327	41 115	60 327	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**49 880**		**70 096**	**49 880**	**70 096**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/05/2020	31/05/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9,00	11,00
Agents de maîtrise	10,00	7,00
Employés et techniciens	149,00	166,00
Ouvriers		
Total	**168,00**	**184,00**

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS VIDIS
Centre Leclerc
Route de Vitry-en-Perthois
51303 VITRY LE FRANCOIS CEDEX

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises	
		Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		12 069 985	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		**12 069 985**	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	134 109		
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances	**134 109**		
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		97 702	
Autres dettes			
Total des dettes		**97 702**	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 06/19 au 05/20	Exercice 06/18 au 05/19	Exercice 06/17 au 05/18	Exercice 06/16 au 05/17	Exercice 06/15 au 05/16
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	38 200	38 200	38 200	38 200	38 200
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 820	3 820	3 820	3 820	3 820
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	68 896 486	68 587 143	64 879 887	62 166 163	60 447 887
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 919 539	1 379 953	1 055 828	1 889 022	1 424 373
Impôts sur les bénéfices	210 314	-77 208	-206 585	-64 974	47 911
Participation des salariés due au titre de l'exercice	50 478			22 859	65 617
Résultat net (C)	978 816	890 227	476 504	1 404 354	869 561
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	679 931	566 934	785 910	526 783	506 901
Résultat distribué (D)			400 145		
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	502,50	361,24	276,39	494,51	372,87
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	434,23	381,46	330,47	505,53	360,33
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	256,23	233,04	124,74	367,63	227,63
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)			104,75		
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	187	187	166	173	165
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 454 299	5 134 114	4 906 044	4 959 234	4 593 179
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 345 764	1 478 789	1 548 167	1 484 945	1 351 263

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	38 200			38 200
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 850			3 850
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	11 721 225	890 227		12 611 452
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	890 227	978 816	890 227	978 816
Subventions d'investissement		5 600	480	5 120
Provisions réglementées				
TOTAL	**12 653 502**	**1 874 643**	**890 707**	**13 637 438**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

Filiales et participations (1)	Informations financières (5) Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
PERTHOIS-DISTRIBUTION - -	40 000	6 672 212	97,40	12 069 985	12 069 985	134 109	52 098	2 574 340	655 980	350 000
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

Filiales et participations (1)	Informations financières (5) Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671810	Franchise / sinistre	5 773	
672635	Ch./ex.ant-Imp.& tax.autr.état	214	
771800	Autres prod.excep.s/op.gestion		2 142
771810	Ecarts positifs s/sinistres		7 483
772613	Pr./ex.ant - locations		2 096
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		8 322
772637	Pr./ex.ant-Imp.& tax.autr.org.		232
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		480
	TOTAL	**5 987**	**20 755**

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652611	Ch./ex.ant-sous-traitance	479	
652616	Ch./ex.ant-assurances	29 806	
652622	Ch./ex.ant-rém.interméd. hono.	467	
652623	Ch./ex.ant-publicité	3 238	
652709	Ch./ex.ant-Réduct.s/Ventes	458	
652740	Ch./Ex.Ant-Subventions	810	
652756	Ch ex ant bonis centrale	3 312	
654400	Creances des exercices ant.	6 716	
672635	Ch./ex.ant-Imp.& tax.autr.état	214	
752606	Pr./ex.ant - Ach.matièr.-fourn		18 276
752609	Pr./ex.ant-RRRO/Achats		2 169
752615	Pr./ex.ant-entretien répar.		800
752623	Pr./ex.ant-publicité		800
752626	Pr./ex.ant - frais pstx téléco		154
752628	Pr./ex.ant-Cotisat. & divers		4 407
752709	Pr./ex.ant-Réduct.s/Ventes		1 940
754400	Rentrées s/créances exerc.ant.		1 595
772613	Pr./ex.ant - locations		2 096
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		8 322
772637	Pr./ex.ant-Imp.& tax.autr.org.		232
	TOTAL	**45 500**	**40 792**

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791641	Trans.ch.remb.salaire	1 230
791643	Rembt fongecif	7 151
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	10 809
	TOTAL	**19 190**

Frédéric MAILLARD
42 rue Lamartine
80000 AMIENS
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

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

EXEMPLAIRE GREFFE

V I D I S

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 38 200 €

Siège social : route de Vitry en Perthois
51300 VITRY LE FRANCOIS

SIRET : 442 365 375 00017
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2020

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE VIDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 13/11/2014 et 14/11/2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VIDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 mai 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 17/07/2020 sur la base des éléments disponibles à la date dudit arrêté dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er JUIN 2019 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-4 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

Fait à AMIENS et DURY,
Le 2 novembre 2020

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD

VDB ET ASSOCIES
Représenté par :

Rachid AISSAOUI | Aurélie DELMAS

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

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

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

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

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

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

E.Leclerc

SAS VIDIS

Route de Vitry en Perthois
Centre E. Leclerc
51303 VITRY-LE-FRANCOIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2020

BBA expertise
Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

Bilan

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BILAN

CERTIFIE CONFORME

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

ACTIF

	Valeurs au 31/05/20 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/05/19	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	362 484	323 648	38 836		21 376	
Fonds commercial (1)					7 597	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				9		11
Terrains	43 494	43 494				
Constructions	538 644	464 938	73 706		85 984	
Installations tech., matériel & outillages	5 378 752	4 092 019	1 286 732		1 354 333	
Autres immobilisations corporelles	2 665 422	1 442 876	1 222 546		1 285 940	
Immobilisations corporelles en cours					26 946	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				48		52
Participations	12 086 272		12 086 272		12 072 906	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 234 745		1 234 745		1 234 745	
Prêts	360		360			
Autres immobilisations financières	83 582		83 582		77 647	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**22 393 752**	**6 366 974**	**16 026 778**	**58**	**16 167 473**	**63**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				21		24
Matières premières et autres appro	81 679		81 679		92 819	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 833 126	157 776	5 675 350		6 015 708	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				5		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	673 422	5 674	667 749		773 528	
Autres créances (3)	838 932		838 932		1 067 333	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	4 337 346		4 337 346	16	1 554 382	6
Charges constatées d'avance (3)	199 441		199 441	1	168 090	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**11 963 947**	**163 450**	**11 800 497**	**42**	**9 671 862**	**37**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**34 357 699**	**6 530 424**	**27 827 275**	**100**	**25 839 335**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BILAN (SUITE)

CERTIFIE CONFORME SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

PASSIF

	Valeurs au 31/05/20	% du passif	Valeurs au 31/05/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 38 200)	38 200		38 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		45		45
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	12 611 452		11 721 225	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	978 816	4	890 227	3
SITUATION NETTE	13 632 318	49	12 653 502	49
Subventions d'investissement	5 120			
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**13 637 438**	**49**	**12 653 502**	**49**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	210 212		225 197	
Provisions pour charges			21 737	
TOTAL PROVISIONS	**210 212**	**1**	**246 934**	**1**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 626 809	17	5 357 893	21
Emprunts et dettes financières diverses (3)	423 556	2	642 997	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 611		10 144	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 399 072	19	4 249 602	16
Dettes fiscales et sociales	3 190 732	11	2 398 692	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	125 319		81 957	
Autres dettes	197 526	1	197 614	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**13 979 625**	**50**	**12 938 899**	**50**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**27 827 275**	**100**	**25 839 335**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*1 786 972*		*3 086 280*	
(1) Dont à moins d'un an	*12 176 042*		*9 842 475*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*500 000*		*500 000*	
(3) Dont emprunts participatifs				

SAS VDR et Associés Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Du 01/06/18 Au 31/05/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	62 793 746	91	62 361 326	91	432 421	1
Production vendue (biens et services)	6 102 740	9	6 225 817	9	-123 077	-2
Montant net du chiffre d'affaires	**68 896 486**	**100**	**68 587 143**	**100**	**309 344**	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			13 176		-13 176	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	192 199		248 479		-56 281	-23
Autres produits	197 780		417 821	1	-220 041	-53
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**69 286 465**	**101**	**69 266 619**	**101**	**19 847**	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	50 786 766	74	52 005 173	76	-1 218 407	-2
Variation de stocks	297 439		-393 811	-1	691 250	176
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 644 948	4	2 765 426	4	-120 478	-4
Variation de stocks	16 411		5 453		10 957	201
Autres achats et charges externes	5 783 167	8	5 903 250	9	-120 083	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	1 100 005	2	1 087 765	2	12 240	1
Salaires et traitements	5 454 299	8	5 134 114	7	320 185	6
Charges sociales	1 345 764	2	1 478 789	2	-133 025	-9
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	674 669	1	604 178	1	70 491	12
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	163 450		121 466		41 984	35
Dotations aux provisions	14 821		36 207		-21 386	-59
Autres charges	83 782		42 175		41 607	99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**68 365 521**	**99**	**68 790 184**	**100**	**-424 663**	**-1**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**920 945**	**1**	**476 435**	**1**	**444 510**	**93**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs *28 546* *9 862*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *38 570* *19 722*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Du 01/06/18 Au 31/05/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	341 600		389 600	1	-48 000	-12
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	1 275		2 972		-1 698	-57
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 826		2 633		3 193	121
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**348 701**	**1**	**395 206**	**1**	**-46 505**	**-12**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	44 805		56 069		-11 263	-20
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**44 805**		**56 069**		**-11 263**	**-20**
RÉSULTAT FINANCIER	**303 896**		**339 137**		**-35 242**	**-10**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**1 224 840**	**2**	**815 572**	**1**	**409 268**	**50**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	20 275		23 946		-3 671	-15
Sur opérations en capital	480				480	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**20 755**		**23 946**		**-3 191**	**-13**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	5 987		26 499		-20 512	-77
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**5 987**		**26 499**		**-20 512**	**-77**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**14 768**		**-2 553**		**17 320**	**678**
Participation des salariés aux résultats	50 478				50 478	
Impôt sur les bénéfices	210 314		-77 208		287 522	372
TOTAL DES PRODUITS	**69 655 921**	**101**	**69 685 770**	**102**	**-29 850**	
TOTAL DES CHARGES	**68 677 105**	**100**	**68 795 543**	**100**	**-118 438**	
Bénéfice ou Perte	**978 816**	**1**	**890 227**	**1**	**88 589**	**10**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2020 dont le total est de 27 827 274,74 Euros, dégage un bénéfice de 978 815,91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2019 au 31/05/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2018 au 31/05/2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société mère».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;

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

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;

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

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire actuelle n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.

Afin d'anticiper les besoins de trésorerie à venir, l'entreprise a pu obtenir un prêt garantie par l'Etat de 550 000 € déjà encaissé au 31/05/2020.
Un second prêt garanti par l'Etat de 500 000 € a été débloqué en Juin 2020.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/05/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les

SAS VDB et Associés Commissaire aux Comptes

prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/05/2020.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

· les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte de valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie ;
· l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels informatiques	De 01 à 03 ans
- Agencements, aménag terrains	De 05 à 08 ans
- Agencement des constructions	De 10 à 20 ans
- Matériel et outillage industri	De 02 à 15 ans
- Agenc, Amenag, installations	De 03 à 15 ans
- Matériel de transport	De 02 à 05 ans
- Matériel de bureau et info	De 02 à 07 ans
- Mobilier	4 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).
Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS AU TITRE D'UN EVENEMENT POST CLOTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire liée au covid-19 n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	339 508		30 572
CORPORELLES	Terrains		43 494		
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui		531 626		9 840
CORPORELLES	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 378 913		326 466
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		2 018 578		168 342
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de transport		283 551		
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		249 112		13 636
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		26 946		
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	8 532 221		518 283
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations		12 072 906		13 366
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		1 234 745		
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		77 647		6 295
		TOTAL	13 385 297		19 661
		TOTAL GENERAL	22 257 026		568 517

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	7 597		362 484	
CORPORELLES	Terrains				43 494	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre					
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui			2 823	538 644	
CORPORELLES	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons					
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			326 627	5 378 752	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			5 273	2 181 647	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de transport			27 809	255 742	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			34 716	228 032	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		26 946			
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL	26 946	397 247	8 626 310	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				12 086 272	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				1 234 745	
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				83 942	
		TOTAL			13 404 958	
		TOTAL GENERAL	34 543	397 247	22 393 752	

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	310 535	13 113		323 648
Terrains		43 494			43 494
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	445 643	22 118	2 823	464 938
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 024 580	394 066	326 627	4 092 019
Autres Immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	956 222	173 801	5 273	1 124 751
	Matériel de transport	87 483	59 483	27 809	119 157
	Mat. bureau et informatiq., mob.	221 596	12 088	34 716	198 968
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	5 779 018	661 556	397 247	6 043 327
	TOTAL GENERAL	6 089 553	674 669	397 247	6 366 974

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

SARL BBA et ASSOCIES Commissaires aux Comptes

ETAT DES PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	246 934	14 821	51 543	210 212
	TOTAL	**246 934**	**14 821**	**51 543**	**210 212**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	120 128	157 776	120 128	157 776
	Sur comptes clients	1 338	5 674	1 338	5 674
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**121 466**	**163 450**	**121 466**	**163 450**
	TOTAL GÉNÉRAL	**368 400**	**178 271**	**173 009**	**373 662**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		178 271	173 009	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	360		360
	Autres immobilisations financières	83 582		83 582
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	12 506	12 506	
	Autres créances clients	660 917	660 917	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	423	423	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	226 310	226 310	
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés	157 933	157 933	
	Etat & autres coll. publiques : Divers	10 809	10 809	
	Groupe et associés (2)	134 109	134 109	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	309 348	309 348	
	Charges constatées d'avance	199 441	199 441	
	TOTAUX	**1 795 737**	**1 711 795**	**83 942**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice : 3 000
- Remboursements obtenus en cours d'exercice : 2 640

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	558 308	558 308		
	à plus d' 1 an à l'origine	4 068 501	2 281 529	1 786 972	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		87 282	87 282		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 399 072	5 399 072		
Personnel & comptes rattachés		1 467 839	1 467 839		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		600 760	600 760		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	130 919	130 919		
	Taxe sur la valeur ajoutée	135 360	135 360		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	855 855	855 855		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		125 319	125 319		
Groupe & associés (2)		336 274	336 274		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		197 526	197 526		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**13 963 014**	**12 176 042**	**1 786 972**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 901 397
Emprunts remboursés en cours d'exer. 1 631 537
(2) Montant divers emprunts, dett/associés 336 274

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	199 441
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**199 441**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 198
Autres créances	193 526
Disponibilités	
TOTAL	**195 724**

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 416
Emprunts et dettes financières divers	2 165
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	863 822
Dettes fiscales et sociales	2 515 538
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**3 383 941**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 820,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 820,00	10,00

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	62 793 746		62 793 746
Ventes de produits finis	4 807 459		4 807 459
Prestations de services	1 295 281		1 295 281
Chiffre d'affaires	**68 896 486**		**68 896 486**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	920 945	1 256 291	374 450	546 495
RÉSULTAT FINANCIER	303 896	-30 025	-9 308	313 203
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	14 768	14 768	4 578	10 190
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-50 478			-50 478
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-471	471
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-5	5
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-174 554	174 554
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			15 624	-15 624
TOTAL	**1 189 130**	**1 241 033**	**210 314**	**978 816**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 463 776,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2,50 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 29 % a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société					3 332 110	3 332 110
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)					**3 332 110**	**3 332 110**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	463 776			463 776
TOTAL	**463 776**			**3 795 886**

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues					1 724 554	1 724 554
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL					**1 724 554**	**1 724 554**

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité	8 765		9 770	8 765	9 770	
- autres	41 115		60 327	41 115	60 327	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**49 880**		**70 096**	**49 880**	**70 096**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/05/2020	31/05/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9,00	11,00
Agents de maîtrise	10,00	7,00
Employés et techniciens	149,00	166,00
Ouvriers		
Total	**168,00**	**184,00**

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS VIDIS
Centre Leclerc
Route de Vitry-en-Perthois
51303 VITRY LE FRANCOIS CEDEX

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises	
		Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations		12 069 985	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		**12 069 985**	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	134 109		
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances	**134 109**		
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		97 702	
Total des dettes		**97 702**	

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 06/19 au 05/20	Exercice 06/18 au 05/19	Exercice 06/17 au 05/18	Exercice 06/16 au 05/17	Exercice 06/15 au 05/16
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	38 200	38 200	38 200	38 200	38 200
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 820	3 820	3 820	3 820	3 820
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	68 896 486	68 587 143	64 879 887	62 166 163	60 447 887
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 919 539	1 379 953	1 055 828	1 889 022	1 424 373
Impôts sur les bénéfices	210 314	-77 208	-206 585	-64 974	47 911
Participation des salariés due au titre de l'exercice	50 478			22 859	65 617
Résultat net (C)	978 816	890 227	476 504	1 404 354	869 561
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	679 931	566 934	785 910	526 783	506 901
Résultat distribué (D)			400 145		
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	502,50	361,24	276,39	494,51	372,87
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	434,23	381,46	330,47	505,53	360,33
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	256,23	233,04	124,74	367,63	227,63
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)			104,75		
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	187	187	166	173	165
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 454 299	5 134 114	4 906 044	4 959 234	4 593 179
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 345 764	1 478 789	1 548 167	1 484 945	1 351 263

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	38 200			38 200
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 850			3 850
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	11 721 225	890 227		12 611 452
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	890 227	978 816	890 227	978 816
Subventions d'investissement		5 600	480	5 120
Provisions réglementées				
TOTAL	**12 653 502**	**1 874 643**	**890 707**	**13 637 438**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
PERTHOIS-DISTRIBUTION - -	40 000	6 672 212	97,40	12 069 985	12 069 985	134 109	52 098	2 574 340	655 980	350 000
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

Filiales et participations (1)	Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
					Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS											
1. Filiales non reprises au §A :											
a. Filiales françaises											
b. Filiales étrangères											
2. Participations non reprises au §A :											
a. Dans des sociétés françaises											
b. Dans des sociétés étrangères											

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671810	Franchise / sinistre	5 773	
672635	Ch./ex.ant-Imp.& tax.autr.état	214	
771800	Autres prod.excep.s/op.gestion		2 142
771810	Ecarts positifs s/sinistres		7 483
772613	Pr./ex.ant - locations		2 096
772635	Pr./ex.ant-Imp.& tax.autr.état		8 322
772637	Pr./ex.ant-Imp.& tax.autr.org.		232
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		480
	TOTAL	5 987	20 755

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS VIDIS

Du 01/06/2019 au 31/05/2020

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652611	Ch./ex.ant-sous-traitance	479	
652616	Ch./ex.ant-assurances	29 806	
652622	Ch./ex.ant-rém.interméd. hono.	467	
652623	Ch./ex.ant-publicité	3 238	
652709	Ch./ex.ant-Réduct.s/Ventes	458	
652740	Ch./Ex.Ant-Subventions	810	
652756	Ch ex ant bonis centrale	3 312	
654400	Creances des exercices ant.	6 716	
672635	Ch./ex.ant-Imp.& tax.autr.état	214	
752606	Pr./ex.ant - Ach.matièr.-fourn		18 276
752609	Pr./ex.ant-RRRO/Achats		2 169
752615	Pr./ex.ant-entretien répar.		800
752623	Pr./ex.ant-publicité		800
752626	Pr./ex.ant - frais pstx téléco		154
752628	Pr./ex.ant-Cotisat. & divers		4 407
752709	Pr./ex.ant-Réduct.s/Ventes		1 940
754400	Rentrées s/créances exerc.ant.		1 595
772613	Pr./ex.ant - locations		2 096
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		8 322
772637	Pr./ex.ant-Imp.& tax.autr.org.		232
	TOTAL	45 500	40 792

TRANSFERTS DE CHARGES

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791641	Trans.ch.remb.salaire	1 230
791643	Rembt fongecif	7 151
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	10 809
	TOTAL	19 190

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes