

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 08/04/2024 sous le numéro de dépôt 624

E. Leclerc

SAS VIDIS

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

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2023



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 01/06/2022 au 31/05/2023

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 allègements de la dette future d'impôts	28
Effectif	29
Résultat des 5 derniers exercices	30
Tableau de variation des capitaux propres	31
Tableau des filiales et participations	32
Charges et produits exceptionnels	34
Charges et produits sur exercices antérieurs	35
Transferts de charges	36

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

Bilan

BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

CERTIFIÉ CONFORME

ACTIF

	Valeurs au 31/05/23			% de	Valeurs au 31/05/22		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif			l'actif
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	496 550	449 012	47 537		66 915		
Fonds commercial (1)	40 400		40 400				
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				51			9
Terrains	1 961 304	49 130	1 912 173				
Constructions	18 527 374	10 368 496	8 158 878		31 002		
Installations tech., matériel & outillages	6 108 393	4 736 830	1 371 563		1 384 347		
Autres immobilisations corporelles	7 338 479	2 606 580	4 731 898		1 115 706		
Immobilisations corporelles en cours	269 176	269 176					
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				8			49
Participations	4 445		4 445		12 086 272		
Créances rattachées à des participations	9 176		9 176				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	2 328 207		2 328 207		1 274 190		
Prêts							
Autres immobilisations financières	86 910		86 910		56 757		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	37 170 413	18 479 225	18 691 189	59	16 015 188		59
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				24			26
Matières premières et autres appro	40 626		40 626		116 811		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	7 832 692	306 698	7 525 994		7 095 376		
Avances et acomptes versés sur commandes					-9 500		
Créances				5			7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	818 167	3 272	814 895		936 460		
Autres créances (3)	671 249		671 249		860 357		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	3 710 666		3 710 666	12	2 191 181		8
Charges constatées d'avance (3)	234 745		234 745	1	159 473		1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 308 146	309 971	12 998 175	41	11 350 158		41
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	50 478 559	18 789 195	31 689 364	100	27 365 347		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

CERTIFICAT CONFORME

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/05/23	% du passif	Valeurs au 31/05/22	% du passif
Capital (dont versé : 37 310)	37 310		38 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		48		53
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	15 115 349		14 428 740	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 700 882	5	1 362 628	5
SITUATION NETTE	16 857 391	53	15 833 419	58
Subventions d'investissement	10 240		12 200	
Provisions réglementées	100 000			
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 967 631	54	15 845 619	58

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	253 054		225 416	
Provisions pour charges				

TOTAL PROVISIONS

253 054 1 225 416 1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 807 323	15	3 006 828	11
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 192 272	4	715 201	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	25 387		21 604	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 862 362	15	4 395 740	16
Dettes fiscales et sociales	3 173 136	10	2 909 319	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	159 344	1	46 090	
Autres dettes	200 952	1	199 531	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	47 903			

TOTAL DETTES

14 468 679 46 11 294 312 41

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

31 689 364 100 27 365 347 100

(1) Dont à plus d'un an

3 297 120

1 079 169

(1) Dont à moins d'un an

11 146 172

10 193 539

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

500 000

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22 Au 31/05/23	% CA	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	58 883 283	88	68 756 418	91	-9 873 135	-14
Production vendue (biens et services)	7 723 432	12	6 680 336	9	1 043 096	16
Montant net du chiffre d'affaires	66 606 716	100	75 436 755	100	-8 830 039	-12
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	124 685		131 428		-6 742	-5
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	738 550	1	289 128		449 422	155
Autres produits	575 946	1	369 196		206 751	56
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	68 045 898	102	76 226 506	101	-8 180 608	-11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	46 693 929	70	56 823 114	75	-10 129 185	-18
Variation de stocks	-456 975	-1	-753 779	-1	296 804	39
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 962 999	4	2 707 094	4	255 905	9
Variation de stocks	-8 749		-11 808		3 059	26
Autres achats et charges externes	4 787 111	7	6 698 938	9	-1 911 827	-29
Impôts, taxes et versements assimilés	1 006 262	2	1 058 869	1	-52 607	-5
Salaires et traitements	6 310 942	9	6 055 008	8	255 934	4
Charges sociales	1 531 630	2	1 484 426	2	47 204	3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 959 345	3	738 983	1	1 220 362	165
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	309 971		209 520		100 450	48
Dotations aux provisions	27 638		60 827		-33 189	-55
Autres charges	156 613		56 667		99 946	176
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	65 280 716	98	75 127 860	100	-9 847 143	-13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 765 181	4	1 098 646	1	1 666 535	152
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
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Du 01/06/22 Au 31/05/23	% CA	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			439 200	1	-439 200	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	3 001		43		2 957	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 038		10 223		-5 185	-51
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	8 038		449 467	1	-441 428	-98
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	148 512		34 453		114 059	331
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	148 512		34 453		114 059	331
RÉSULTAT FINANCIER	-140 474		415 013	1	-555 487	-134
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 624 708	4	1 513 660	2	1 111 048	73
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	84 075		106 197		-22 123	-21
Sur opérations en capital	176 978		13 776		163 202	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	2 058				2 058	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	263 111		119 973		143 137	119
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	36 777		5 838		30 939	530
Sur opérations en capital	151 220		829		150 391	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	124 429		4 324		120 106	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	312 426		10 991		301 435	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-49 316		108 982		-158 298	-145
Participation des salariés aux résultats	310 409		84 501		225 908	267
Impôt sur les bénéfices	564 101	1	175 513		388 588	221
TOTAL DES PRODUITS	68 317 047	103	76 795 946	102	-8 478 899	-11
TOTAL DES CHARGES	66 616 165	100	75 433 318	100	-8 817 153	-12
Bénéfice ou Perte	1 700 882	3	1 362 628	2	338 254	25

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2023 dont le total est de 31 689 363,99 Euros, dégage un bénéfice de 1 700 881,91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2022 au 31/05/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2021 au 31/05/2022.

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

Fait marquant de l'exercice :

Les associés ont pris la décision de procéder à une fusion par voie d'absorption de la SOCIETE PERTHOIS DISTRIBUTION avec effet rétroactif au 01/06/2022. L'absorption de cette société a entraîné un mali de fusion de 3 475 498 €.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/05/2023 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.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Une provision pour hausse des prix a été constatée au 31/05/2023 à hauteur de 100 000.00 Euros, diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de l'exercice de 25 000 Euros.

ANNEXE COVID-19

L'entreprise a souscrit un prêt garanti par l'Etat, d'un montant de 500 000€ au taux d'intérêt de 0.34% durant l'exercice 2021 dont la dernière échéance de remboursement aura lieu en 06/2023.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORABLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	511 043		30 430
	Terrains		1 961 304		
	Constructions		17 565 522		
		Sur sol propre	349 288		
		Sur sol d'autrui	612 564		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	5 742 420		449 724
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 289 416		49 157
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	428 130		319 380
	Autres immos corporelles		250 165		20 989
CORPORELLES		Matériel de transport	664 058		3 475 498
		Matériel de bureau & mobilier informatique	269 176		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	30 132 042		4 314 748
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		12 095 517		162 383
	Autres titres immobilisés		2 379 273		6 426
	Prêts et autres immobilisations financières		90 811		4 638
FINANCIERES		TOTAL	14 565 601		173 447
		TOTAL GENERAL	45 208 686		4 518 625

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPORABLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		4 524	536 950	
	Terrains				1 961 304	
	Constructions				17 565 522	
		Sur sol propre			349 288	
		Sur sol d'autrui			612 564	
		Inst. gal. agen. amé. cons			612 564	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			83 751	6 108 393	
		Inst. gal. agen. amé. divers	15 774		2 322 799	
	Autres immos corporelles			142 540	604 971	
CORPORELLES		Mat. bureau, inform., mobilier			271 153	
		Emb. récupérables & divers			4 139 556	
	Immobilisations corporelles en cours				269 176	
	Avances et acomptes					
		TOTAL	15 774	226 291	34 204 725	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			12 244 279	13 621	
	Autres titres immobilisés			57 492	2 328 207	
	Prêts & autres immob. financières		6 454	2 085	86 910	
		TOTAL	6 454	12 303 855	2 428 739	
FINANCIERES		TOTAL GENERAL	22 229	12 534 669	37 170 414	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	403 728	49 808	4 524	449 012
TOTAL	403 728	49 808	4 524	449 012
Terrains	49 130			49 130
Sur sol propre	8 702 524	305 415		9 007 940
Constructions	318 286	18 024		336 310
Inst. générales agen. aménag.	409 001	610 500		1 019 501
Inst. techniques matériel et outil. industriels	4 358 073	462 508	83 751	4 736 830
Inst. générales agencem. amén.	1 456 455	192 804		1 649 259
Autres immob. corporelles	217 416	104 201	50 897	270 721
Mat. bureau et informatiq., mob.	169 622	33 842		203 465
Emballages récupérables divers		206 672		206 672
TOTAL	15 680 508	1 933 967	134 648	17 479 827
TOTAL GENERAL	16 084 236	1 983 775	139 171	17 928 840

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

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		100 000		100 000
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL		100 000		100 000
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	225 416	27 638		253 054
	TOTAL	225 416	27 638		253 054
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles	552 443		2 058	550 385
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	195 408	306 698	195 408	306 698
	Sur comptes clients	68 843	3 272	68 843	3 272
	Autres provisions pour dépréciation	55 479		55 479	
	TOTAL	872 173	309 971	321 788	860 356
	TOTAL GÉNÉRAL	1 097 589	437 609	321 788	1 213 410
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		337 609	319 730	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		100 000	2 058	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	9 176		9 176
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	86 910		86 910
	Clients douteux ou litigieux	6 957	6 957	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	811 211	811 211	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	698	698	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	317 061	317 061	
	coll. publiques	164 707	164 707	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	(1) Montant	188 784	188 784	
	des	234 745	234 745	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX		1 820 248	1 724 162	96 086

ETAT DES DETTES

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	4 807 323	1 510 203	3 297 120	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	288 213	288 213		
Fournisseurs & comptes rattachés	4 862 362	4 862 362		
Personnel & comptes rattachés	1 517 675	1 517 675		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	776 019	776 019		
Etat & Impôts sur les bénéfices	37 625	37 625		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	190 402	190 402		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	651 415	651 415		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	159 344	159 344		
Groupe & associés (2)	904 058	904 058		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	200 952	200 952		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	47 903	47 903		
TOTAUX	14 443 292	11 146 172	3 297 120	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	196 621			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 273 492			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	904 058			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		234 745
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	234 745

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		45 848
Autres créances		57 957
Disponibilités		
	TOTAL	103 806

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	47 903
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	47 903

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	18 187
Emprunts et dettes financières divers	792
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	876 282
Dettes fiscales et sociales	2 621 639
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 516 900

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

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	89,00	10,00
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 731,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	58 883 283		58 883 283
Ventes de produits finis	5 069 615		5 069 615
Prestations de services	2 653 817		2 653 817
Chiffre d'affaires	66 606 716		66 606 716

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 765 181	3 585 511	896 378	1 868 804
RÉSULTAT FINANCIER	-140 474	-135 316	-33 829	-106 645
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-49 316	-49 316	-12 329	-36 987
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-310 409	-310 409	-77 602	-232 807
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-208 834	208 834
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			317	-317
TOTAL	2 264 983	3 090 471	564 101	1 700 882

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 549 698,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2,75 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 34.53% 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	2 326 250					2 326 250
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	2 326 250					2 326 250
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	549 698					549 698
TOTAL	2 875 948					2 875 948

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	175 176					175 176
Sûretés réelles reçues	3 496 227					3 496 227
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	3 671 403					3 671 403

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

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			25 000		25 000	
-						
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	3 233		2 560	3 233	2 560	
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	22 393		77 602	22 393	77 602	
- contribution sociale de solidarité	9 428		7 760	9 428	7 760	
- autres	37 847		27 991	37 847	27 991	
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	72 901		140 912	72 901	140 912	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS 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

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

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

	31/05/2023	31/05/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9,00	10,00
Agents de maîtrise	11,00	10,00
Employés et techniciens	136,00	142,00
Ouvriers		
Total	156,00	162,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 06/22 au 05/23	Exercice 06/21 au 05/22	Exercice 06/20 au 05/21	Exercice 06/19 au 05/20	Exercice 06/18 au 05/19
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	37 310	38 200	38 200	38 200	38 200
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 731	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	66 606 716	75 436 755	70 814 127	68 896 486	68 587 143
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 674 987	2 348 631	2 655 268	1 919 539	1 379 953
Impôts sur les bénéfices	564 101	175 513	288 126	210 314	-77 208
Participation des salariés due au titre de l'exercice	310 409	84 501	134 934	50 478	
Résultat net (C)	1 700 882	1 362 628	1 438 518	978 816	890 227
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 099 595	725 989	793 690	679 931	566 934
Résultat distribué (D)		400 030	300 023	300 023	
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 253,01	614,82	695,10	502,50	361,24
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1 018,62	546,76	584,35	434,23	381,46
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	455,88	356,71	376,58	256,23	233,04
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		104,72	78,54	78,54	
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	267	195	187	187	187
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 310 942	6 055 008	5 694 651	5 454 299	5 134 114
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 531 630	1 484 426	1 403 837	1 345 764	1 478 789

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	38 200		890	37 310
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	14 428 740	962 598	275 989	15 115 349
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 362 628	1 700 882	1 362 628	1 700 882
Subventions d'investissement	12 200		1 960	10 240
Provisions réglementées		100 000		100 000
TOTAL	15 845 619	2 763 480	1 641 467	16 967 631

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

Informations financières (5)	Filiales et participations (1)											
	A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)											
	1 . Filiales	(+ 50% du capital détenu par la société)										
	SCI PCR - Route de Vitry en Perthois - 38025603200034	1 524		100,00	1 524	1 524						-3 231
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 part 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.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

Informations financières (5)

Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (11)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
-------------	--	--------------------------------------	---	-------	-------	---	--	---	---	--

Filiales et participations (1)

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 (§ 8) 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 01/06/2022 au 31/05/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités - Amendes fisc-pénal	35	
671800	Autres charges excep sur opé g	2 360	
671810	Franchise / sinistre	11 746	
672635	Ch./ex.ant-Imp.& tax.autr.état	22 636	
675200	V.n.c. immob.corporelles	91 643	
675600	V.N.C. Immob.Financières	59 577	
687100	Dot. exc ins. ag. const. s/ so	24 429	
687300	Dotat.Provis. Réglement.Stock	100 000	
771100	Dedits-penal.perc.s/ach.et vte		5 513
771800	Autres prod.excep.s/op.gestion		73 939
771810	Ecart positifs s/sinistres		2 344
772633	Pr./ex.ant-Imp.& tax.s/rémun.		2 141
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		138
775200	Prod. cess. immob.corp.		115 350
775600	Prod. Cess. Immob.Financières		59 668
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		1 960
787620	Repr. S/Provis. Dépréc.Except.		2 058
	TOTAL	312 426	263 111

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652607	Ch./ex.ant-achats	2 349	
652609	Ch./ex.ant-RRRO/Achats	757	
652611	Ch./ex.ant-sous-traitance	6 921	
652615	Ch./ex.ant-Entretien répar.	94	
652623	Ch./ex.ant-publicité	15 342	
652626	Ch./ex.ant-frais pstx télécom.	137	
652628	Ch./ex.ant-cotizat. & divers	9 957	
652708	Ch./ex.ant-produits annexes	60 186	
652709	Ch./ex.ant-Réduct.s/Ventes	1 739	
654400	Creances des exercices ant.	5 159	
672635	Ch./ex.ant-Imp.& tax.autr.état	22 636	
752602	Pr./ex.ant-Ach.stock.-Aut.appr		149
752606	Pr./ex.ant - Ach.matièr.-fourn		290
752607	Pr./ex.ant-achats		1 917
752608	Pr./ex.ant - Fr.access.achats		41
752611	Pr./ex.ant-Sous-traitance		6 189
752615	Pr./ex.ant-entretien répar.		10 567
752616	Pr./ex.ant-Assurances		172
752622	Pr./ex.ant-Rém.interméd. Hono.		7 000
752623	Pr./ex.ant-publicité		54 382
752628	Pr./ex.ant-Cotizat. & divers		36 085
754400	Rentrées s/créances exerc.ant.		1 217
772633	Pr./ex.ant-Imp.& tax.s/rémun.		2 141
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		138
TOTAL		125 276	120 287

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS VIDIS

Du 01/06/2022 au 31/05/2023

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION

MONTANT

791607 Transf.ch.-Achats marchandises
791641 Transf.ch.remb.salaire

343 794
75 026

TOTAL

418 820

VIDIS
Société par actions simplifiée
au capital de 37 310 euros
Siège social : Route de Vitry en Perthois
51300 VITRY LE FRANCOIS
442 365 375 RCS CHALONS EN CHAMPAGNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIÉS
DU 16 NOVEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

Bénéfice de l'exercice	1 700 881,91 euros
A titre de dividendes	450 033,22 euros
Soit 120,62 euros par action	
Le solde	1 250 848,69 euros
En totalité au compte "autres réserves".	

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 446 294,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 3 739,22 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 15 décembre 2023.

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

Exercice clos le 31 mai 2020
300 022,80 euros, soit 78,54 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 291 697,56 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 8 325,24 euros

Exercice clos le 31 mai 2021
300 022,80 euros, soit 78,54 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 291 697,56 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 8 325,24 euros

Exercice clos le 31 mai 2022 :

400 030,40 euros, soit 104,72 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 388 930,08 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 11 100,32 euros

Vote de l'Assemblée Générale des associés du 16 novembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Président

Eric PEZET


CERTIFIÉ CONFORME

Frédéric MAILLARD
42-46 rue Lamartine – 80000 AMIENS
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
des Hauts-de- France

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel - 80480 DURY
REPRESENTE PAR :
Rachid AISSAOUI
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
des Hauts-de-France

V I D I S

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 37 310 €

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

SIRET : 442 365 375 00017
APE : 4711F

RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2023

Frédéric MAILLARD
42-46 rue Lamartine – 80000 AMIENS
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
des Hauts-de- France

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel - 80480 DURY
REPRESENTE PAR :
Rachid AISSAOUI
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
des Hauts-de-France

V I D I S

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 37 310 €

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 2023

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE VIDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 14/11/2019 et 19/11/2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VIDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 mai 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er juin 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III/ OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « faits caractéristiques de l'exercice » en page 14 de l'annexe des comptes annuels concernant la fusion-absorption de la société PERTHOIS DISTRIBUTION par la société VIDIS.

IV/ 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 commentaires particuliers.

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

V/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

VI/ 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.

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

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

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

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

Fait à AMIENS et DURY,
Le 31 octobre 2023

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES
REPRESENTE 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.



SAS VIDIS

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

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2023



BBA expertise

Entreprise au capital de 100 000 €

100000 € de capital
Centre d'Orsay
Colonne de la République
91000 Evry

Tel : 01 69 50 00 00
Fax : 01 69 50 00 00

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Bilan

BILAN

Suivant

20

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel & outillages

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres appro

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Cptes rattachés (3)

Autres créances (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecart de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

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

EAS VDR et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BDA - Bilan

6/212

BILAN (SUITE)

SAS VDB

1/

PASSIF

	Valeurs au 31/05/21	% du passif	Valeurs au 31/05/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 37 310)	37 310		38 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		48		53
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	15 115 349		14 428 740	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 700 882	5	1 362 628	5
SITUATION NETTE	16 857 391	53	15 833 419	58
Subventions d'investissement	10 240		12 200	
Provisions réglementées	100 000			
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 967 631	54	15 845 619	58
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	253 054		225 416	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	253 054	1	225 416	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 807 323	15	3 006 828	11
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 192 272	4	715 201	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	25 387		21 604	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 862 362	15	4 395 740	16
Dettes fiscales et sociales	3 173 136	10	2 909 319	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	159 344	1	46 090	
Autres dettes	200 952	1	199 531	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	47 903			
TOTAL DETTES	14 468 679	46	11 294 352	41
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	31 689 364	100	27 365 347	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

3 297 120

11 146 172

1 079 169

10 193 539

500 000

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BPA - Bureau des Professeurs des Annales

7/212

COMPTES ANNUELS

2010-2011

1 / 1

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

VID

1 70

5.

100 99/05/22 4,5% 0% 01/01/21 9% 0% Variation en valeur en %

Produits d'exploitation (1)

Ventes de marchandises	58 883 283	88	68 756 418	91	-9 873 135	-14
Production vendue (biens et services)	7 723 432	12	6 680 336	9	1 043 096	16
Montant net du chiffre d'affaires	66 606 715	100	75 436 755	100	-8 830 039	-12
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	124 685		131 428		-6 742	-5
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	738 550	1	289 128		449 422	155
Autres produits	575 946	1	369 196		206 751	56
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	68 045 898	102	76 226 506	101	-8 180 608	-11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	46 693 929	70	56 823 114	75	-10 129 185	-18
Variation de stocks	-456 975	-1	-753 779	-1	296 804	39
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 962 999	4	2 707 094	4	255 905	9
Variation de stocks	-8 749		-11 808		3 059	26
Autres achats et charges externes	4 787 111	7	6 698 938	9	-1 911 827	-29
Impôts, taxes et versements assimilés	1 006 262	2	1 058 869	1	-52 607	-5
Salaires et traitements	6 310 942	9	6 055 008	8	255 934	4
Charges sociales	1 531 630	2	1 484 426	2	47 204	3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 959 345	3	738 983	1	1 220 362	165
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	309 971		209 520		100 450	48
Dotations aux provisions	27 638		60 827		-33 189	-55
Autres charges	156 613		56 667		99 946	176
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	65 280 815	98	75 127 860	100	-9 847 145	-15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 765 183	4	1 098 646	1	1 666 539	152

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

SAS VDR & ASSOCIES

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

118 009
102 641

37 224
7 338

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

5 1 15

	De 01/06/21 Au 31/05/22	en %	De 01/06/21 Au 31/05/22	en %	en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			439 200	1	-439 200	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	3 001		43		2 957	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 038		10 223		-5 185	-51
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	8 038		449 467	1	-441 428	-98
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	148 512		34 453		114 059	331
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	148 512		34 453		114 059	331
RÉSULTAT FINANCIER	-140 474		415 013	1	-555 487	-134
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 624 708	4	1 513 563	2	1 111 048	73
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	84 075		106 197		-22 123	-21
Sur opérations en capital	176 978		13 776		163 202	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	2 058				2 058	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	263 111		119 973		143 137	119
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	36 777		5 838		30 939	530
Sur opérations en capital	151 220		829		150 391	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	124 429		4 324		120 106	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	312 426		10 991		301 436	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-49 316		108 981		-158 298	-145
Participation des salariés aux résultats	310 409		84 501		225 908	267
Impôt sur les bénéfices	564 101	1	175 513		388 588	221
TOTAL DES PRODUITS	68 317 047	103	76 793 946	102	-8 478 899	-11
TOTAL DES CHARGES	66 616 165	100	75 443 218	100	-3 817 183	-12
Bénéfice ou Perte	1 700 882	3	1 350 728	2	338 254	25

SAS VNB et ASSOCIÉS

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Commissaire aux Comptes



GBA

Artise

ANNEXE LÉGALE

Page 13/15

0

1 / 1

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2023 dont le total est de 31 689 363,99 Euros, dégage un bénéfice de 1 700 881,91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2022 au 31/05/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2021 au 31/05/2022.

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

Fait marquant de l'exercice :

Les associés ont pris la décision de procéder à une fusion par voie d'absorption de la SOCIETE PERTHOIS DISTRIBUTION avec effet rétroactif au 01/06/2022. L'absorption de cette société a entraîné un mali de fusion de 3 475 498 €.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/05/2023 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.

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, aménagements terrains	De 05 à 08 ans
- Agencement des constructions	De 10 à 20 ans
- Matériel et outillage industriel	De 02 à 15 ans
- Agencement, 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

31/05/2023

PROVISIONS PRÉLIMINAIRES

Une provision pour hausse des prix a été constatée au 31/05/2023 à hauteur de 100 000.00 Euros, diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de l'exercice de 25 000 Euros.

ANNEXE COVID-19

L'entreprise a souscrit un prêt garanti par l'Etat, d'un montant de 500 000€ au taux d'intérêt de 0.34% durant l'exercice 2021 dont la dernière échéance de remboursement aura lieu en 06/2023.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VDB

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	511 043	30 430
	Terrains		1 961 304	
	Sur sol propre		17 565 522	
	Constructions		349 288	
	Sur sol d'autrui		612 564	
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		5 742 420	449 724
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 289 416	49 157
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		428 130	319 380
	Autres immos corporelles		250 165	20 989
CORP.	Matériel de bureau & mobilier informatique		664 058	3 475 498
	Emballages récupérables & divers		269 176	
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	30 132 042	4 314 748
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		12 095 517	162 383
	Autres titres immobilisés		2 379 273	6 426
	Prêts et autres immobilisations financières		90 811	4 638
		TOTAL	14 565 601	173 447
TOTAL GENERAL			45 208 686	4 518 625

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	4 524	536 950	
	Terrains			1 961 304	
	Sur sol propre			17 565 522	
	Constructions			349 288	
	Sur sol d'autrui			612 564	
	Inst. gal. agen. amé. cons			6 108 393	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		83 751	2 322 799	
	Inst. gal. agen. amé. divers	15 774		604 971	
	Autres Immos corporelles		142 540	271 153	
CORP.	Matériel de transport			4 139 556	
	Mat. bureau, inform., mobilier			269 176	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	15 774	34 204 725	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		12 244 279	13 621	
	Autres titres immobilisés		57 492	2 328 207	
	Prêts & autres immob. financières	6 454	2 085	86 910	
TOTAL			6 454	12 303 855	2 428 739
TOTAL GENERAL			22 229	12 534 669	37 170 414

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA & Associés

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A - VENTILATION DES MOUVEMENTS NETS DE L'EXERCICE DE LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	403 728	49 808	4 524	449 012
TOTAL	403 728	49 808	4 524	449 012
Terrains	49 130			49 130
Sur sol propre	8 702 524	305 415		9 007 940
Constructions	318 286	18 024		336 310
Inst. générales agen. aménag.	409 001	610 500		1 019 501
Inst. techniques matériel et outil. industriels	4 358 073	462 508	83 751	4 736 830
Inst. générales agencem. amén.	1 456 455	192 804		1 649 259
Autres immobs corporelles	217 416	104 201	50 897	270 721
Mat. bureau et informatiq., mob.	169 622	33 842		203 465
Emballages récupérables divers		206 672		206 672
TOTAL	15 680 508	1 933 967	134 648	17 479 827
TOTAL GÉNÉRAL	16 084 236	1 983 775	139 171	17 925 810

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

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

	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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

Montant au début de l'exercice : 1 097 589
 Montant à la fin de l'exercice : 1 213 410

TABIEAU 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		100 000		100 000
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL		100 000		100 000
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	225 416	27 638		253 054
	TOTAL	225 416	27 638		253 054
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles	552 443		2 058	550 385
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	195 408	306 698	195 408	306 698
	Sur comptes clients	68 843	3 272	68 843	3 272
	Autres provisions pour dépréciation	55 479		55 479	
	TOTAL	872 173	309 970	321 788	860 355
	TOTAL GÉNÉRAL	1 097 589	437 609	321 788	1 213 410
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		337 609	319 730	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		100 000	2 058	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé				

ETAT DES CREANCES

5

01/01/2012

ETAT DES CREANCES: S.A. L'IMPASSE TURKEDDE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	9 176		9 176
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	86 910		86 910
	Clients douteux ou litigieux	6 957	6 957	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	811 211	811 211	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	698	698	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	317 061	317 061	
	coll. publiques	164 707	164 707	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	188 784	188 784	
	Charges constatées d'avance	234 745	234 745	
TOTAL		1 820 248	1 724 162	96 086
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

ETAT 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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	4 807 323	1 510 203	3 297 120	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	288 213	288 213		
Fournisseurs & comptes rattachés	4 862 362	4 862 362		
Personnel & comptes rattachés	1 517 675	1 517 675		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	776 019	776 019		
Etat & Impôts sur les bénéfices	37 625	37 625		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	190 402	190 402		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	651 415	651 415		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	159 344	159 344		
Groupe & associés (2)	904 058	904 058		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	200 952	200 952		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	47 903	47 903		
TOTAUX	14 443 293	11 146 172	3 297 120	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	196 621			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 273 492			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	904 058			

COMPTES DE REGULARISATION ACTIF

CHAPTER 10

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		234 745
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	234 745

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	45 848
Autres créances	57 957
Disponibilités	
TOTAL	103 806

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS VDB

D 17 3

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	47 903
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	47 903

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

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	18 187
Emprunts et dettes financières divers	792
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	876 282
Dettes fiscales et sociales	2 621 639
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER 3 516 900

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	SAS
	100 %

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	89,00	10,00
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 731,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Produits	CA France	CA Export	Total
5 023	170	4 023	

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

2016

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	58 883 283		58 883 283
Ventes de produits finis	5 069 615		5 069 615
Prestations de services	2 653 817		2 653 817
Chiffre d'affaires	66 606 716		66 606 716

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 765 181	3 585 511	896 378	1 868 804
RÉSULTAT FINANCIER	-140 474	-135 316	-33 829	-106 645
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-49 316	-49 316	-12 329	-36 987
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-310 409	-310 409	-77 602	-232 807
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-208 834	208 834
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			317	-317
TOTAL	2 264 983	3 090 471	564 101	1 700 882

ENGAGEMENTS HORS BILAN

S

170

1 0 /

INDENNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 549 698,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2,75 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 34.53% 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	2 326 250					2 326 250
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	2 326 250					2 326 250
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	549 698					549 698
TOTAL	2 875 948					2 875 948

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiounnements, avals et garanties reçus par la société	175 176					175 176
Sûretés réelles reçues	3 496 227					3 496 227
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	3 671 403					3 671 403

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

2015

11-12-2015

CRÉANCES ET DÉPENSES 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			25 000		25 000	
-						
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	3 233		2 560	3 233	2 560	
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	22 393		77 602	22 393	77 602	
- contribution sociale de solidarité	9 428		7 760	9 428	7 760	
- autres	37 847		27 991	37 847	27 991	
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	72 901		140 912	72 901	140 912	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS 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

S

2

3

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

	31/05/2023	31/05/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9,00	10,00
Agents de maîtrise	11,00	10,00
Employés et techniciens	136,00	142,00
Ouvriers		
Total	156,00	162,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

MDIX

RÉSUMÉ DES INDICATEURS

exercice 06/21 au 05/22 05/20 au 05/21 06/19 au 05/20 05/18 au 05/19

I - Capital en fin d'exercice

Capital social	37 310	38 200	38 200	38 200	38 200
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 731	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	66 606 716	75 436 755	70 814 127	68 896 486	68 587 143
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 674 987	2 348 631	2 655 268	1 919 539	1 379 953
Impôts sur les bénéfices	564 101	175 513	288 126	210 314	-77 208
Participation des salariés due au titre de l'exercice	310 409	84 501	134 934	50 478	
Résultat net (C)	1 700 882	1 362 628	1 438 518	978 816	890 227
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 099 595	725 989	793 690	679 931	566 934
Résultat distribué (D)		400 030	300 023	300 023	

III - Résultat par action

Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 253,01	614,82	695,10	502,50	361,24
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1 018,62	546,76	584,35	434,23	381,46
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	455,88	356,71	376,58	256,23	233,04
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		104,72	78,54	78,54	

IV - Personnel

Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	267	195	187	187	187
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 310 942	6 055 008	5 694 651	5 454 299	5 134 114
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 531 630	1 484 426	1 403 837	1 345 764	1 478 789

FAIS VOB et ASSOCIÉS

Commission des Opérations



BBA - Bénéficiaire

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

en millions d'euros

2017

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	38 200		890	37 310
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	14 428 740	962 598	275 989	15 115 349
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 362 628	1 700 882	1 362 628	1 700 882
Subventions d'investissement	12 200		1 960	10 240
Provisions réglementées		100 000		100 000
TOTAL	15 845 619	2 763 480	1 641 467	16 967 632

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

S

Du 01/01/2017

2

Informations financières (5)

Capital (b)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (c) (10)	(Quota-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)	Limite d'autres notes taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Liabilités financières à court et moyen terme à l'exercice (7)
-------------	--	--	---	-------	-------	---	---	---	--

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

SCI PCR - Route de Vitry en Perthois - 38025603200034

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

-3 231

1 524

1 524

100,00

- (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 (3 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

Suivi

Du 01/06/2013 au 05/2013

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

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

Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des résultats (6) (7) (8)	Quote-part du capital détenue en %	Brute	Nette
			valeurs comptables des titres détenus (9) (10)	
				Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (11) (12)
				Montant des cautions et avals donnés par la société (13)
				Autre d'actifs hors taxes du dernier exercice écoulé (14) (15)
				Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice) (16) (17)
				Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (18)

- (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

0 /

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités - Amendes fisc-pénal	35	
671800	Autres charges excep sur opé g	2 360	
671810	Franchise / sinistre	11 746	
672635	Ch./ex.ant-Imp.& tax.autr.état	22 636	
675200	V.n.c. immob.corporelles	91 643	
675600	V.N.C. Immob.Financières	59 577	
687100	Dot. exc ins. ag. const. s/ so	24 429	
687300	Dotat.Provis. Réglement.Stock	100 000	
771100	Dedits-penal.perc.s/ach.et vte		5 513
771800	Autres prod.excep.s/op.gestion		73 939
771810	Ecart positifs s/sinistres		2 344
772633	Pr./ex.ant-Imp.& tax.s/rémun.		2 141
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		138
775200	Prod. cess. immob.corp.		115 350
775600	Prod. Cess. Immob.Financières		59 668
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		1 960
787620	Repr. S/Provis. Dépréc.Except.		2 058
TOTAL		-	263 111

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

5 000

0

1

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652607	Ch./ex.ant-achats	2 349	
652609	Ch./ex.ant-RRRO/Achats	757	
652611	Ch./ex.ant-sous-traitance	6 921	
652615	Ch./ex.ant-Entretien répar.	94	
652623	Ch./ex.ant-publicité	15 342	
652626	Ch./ex.ant-frais pstx télécom.	137	
652628	Ch./ex.ant-cotizat. & divers	9 957	
652708	Ch./ex.ant-produits annexes	60 186	
652709	Ch./ex.ant-Réduct.s/Ventes	1 739	
654400	Creances des exercices ant.	5 159	
672635	Ch./ex.ant-Imp.& tax.autr.état	22 636	
752602	Pr./ex.ant-Ach.stock.-Aut.appr		149
752606	Pr./ex.ant - Ach.matièr.-fourn		290
752607	Pr./ex.ant-achats		1 917
752608	Pr./ex.ant - Fr.access.achats		41
752611	Pr./ex.ant-Sous-traitance		6 189
752615	Pr./ex.ant-entretien répar.		10 567
752616	Pr./ex.ant-Assurances		172
752622	Pr./ex.ant-Rém.interméd. Hono.		7 000
752623	Pr./ex.ant-publicité		54 382
752628	Pr./ex.ant-Cotizat. & divers		36 085
754400	Rentrées s/créances exerc.ant.		1 217
772633	Pr./ex.ant-Imp.& tax.s/rémun.		2 141
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		138
TOTAL		125 276	120 287

TRANSFERTS DE CHARGES

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	343 794
791641	Transf.ch.remb.salaire	75 026
	TOTAL	418 820

