



SAS VIDIS

Route de Vitry en Perthois
Centre E. Leclerc
51300 VITRY-LE-FRANCOIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2024



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 01/06/2023 au 31/05/2024

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 01/06/2023 au 31/05/2024

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME**BILAN****SAS VIDIS****Du 01/06/2023 au 31/05/2024****ACTIF**

	Valeurs au 31/05/24		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/05/23	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	508 915	479 431		47 537	
Fonds commercial (1)	40 400			40 400	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	18 377				
Immobilisations corporelles			46		51
Terrains	1 961 304	49 130		1 912 173	
Constructions	18 527 374	11 277 741		8 158 878	
Installations tech., matériel & outillages	6 438 848	5 104 983		1 371 563	
Autres immobilisations corporelles	7 431 153	3 030 551		4 731 898	
Immobilisations corporelles en cours	269 176	269 176			
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			7		8
Participations	4 445			4 445	
Créances rattachées à des participations	7 907			9 176	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	2 328 207			2 328 207	
Prêts					
Autres immobilisations financières	87 036			86 910	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	37 623 142	20 211 013	54	18 691 189	59
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			24		24
Matières premières et autres appro	41 064			40 626	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 885 683	253 781		7 525 994	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			5		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	929 432	3 008		814 895	
Autres créances (3)	605 990			671 249	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			2		
Actions propres					
Autres titres	500 000				
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	5 159 676		16	3 710 666	12
Charges constatées d'avance (3)	213 649		1	234 745	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 335 495	256 789	46	12 998 175	41
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	52 958 636	20 467 802	100	31 689 364	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

PASSIF

	Valeurs au 31/05/24	% du passif	Valeurs au 31/05/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 37 310)	37 310		37 310	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		49		48
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	15 802 817		15 115 349	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 805 058	6	1 700 882	5
SITUATION NETTE	17 649 035	54	16 857 391	53
Subventions d'investissement	8 280		10 240	
Provisions réglementées	163 471	1	100 000	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	17 820 786	55	16 967 631	54
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	238 660		253 054	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	238 660	1	253 054	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 168 137	13	4 807 323	15
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 913 930	6	1 192 272	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 529		25 387	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 661 212	14	4 862 362	15
Dettes fiscales et sociales	3 264 157	10	3 173 136	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	76 328		159 344	1
Autres dettes	260 801	1	200 952	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	63 295		47 903	
TOTAL DETTES	14 431 388	44	14 468 679	46
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	32 490 834	100	31 689 364	100

(1) Dont à plus d'un an

2 747 839

3 297 120

(1) Dont à moins d'un an

11 660 021

11 146 172

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

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

	Du 01/06/23 Au 31/05/24	% CA	Du 01/06/22 Au 31/05/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	61 369 495	88	58 883 283	88	2 486 211	4
Production vendue (biens et services)	8 145 405	12	7 723 432	12	421 972	5
Montant net du chiffre d'affaires	69 514 900	100	66 606 716	100	2 908 184	4
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	103 584		124 685		-21 101	-17
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	675 946	1	738 550	1	-62 605	-8
Autres produits	411 278	1	575 946	1	-164 668	-29
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	70 705 707	102	68 045 898	102	2 659 810	4
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	48 358 109	70	46 693 929	70	1 664 179	4
Variation de stocks	-52 991		-456 975	-1	403 984	88
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 974 902	4	2 962 999	4	11 903	
Variation de stocks	-439		-8 749		8 310	95
Autres achats et charges externes	4 745 442	7	4 787 111	7	-41 669	-1
Impôts, taxes et versements assimilés	1 090 035	2	1 006 262	2	83 773	8
Salaires et traitements	6 773 006	10	6 310 942	9	462 064	7
Charges sociales	1 568 586	2	1 531 630	2	36 956	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 862 863	3	1 959 345	3	-96 482	-5
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	256 789		309 971		-53 181	-17
Dotations aux provisions			27 638		-27 638	-100
Autres charges	142 448		156 613		-14 165	-9
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	67 718 750	97	65 280 716	98	2 438 034	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 986 957	4	2 765 181	4	221 775	8
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

95 573
71 454

118 009
102 641

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

	Du 01/06/23 Au 31/05/24	% CA	Du 01/06/22 Au 31/05/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	735		3 001		-2 265	-75
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 529		5 038		7 492	149
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	13 265		8 038		5 226	65
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	244 963		148 512		96 451	65
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	244 963		148 512		96 451	65
RÉSULTAT FINANCIER	-231 698		-140 474		-91 224	-65
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 755 259	4	2 624 708	4	130 551	5
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	41 718		84 075		-42 357	-50
Sur opérations en capital	118 765		176 978		-58 213	-33
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	2 058		2 058			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	162 541		263 111		-100 570	-38
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	169 761		36 777		132 983	362
Sur opérations en capital	34 211		151 220		-117 009	-77
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	63 471		124 429		-60 958	-49
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	267 442		312 426		-44 984	-14
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-104 901		-49 316		-55 586	-113
Participation des salariés aux résultats	285 580		310 409		-24 829	-8
Impôt sur les bénéfices	559 719	1	564 101	1	-4 382	-1
TOTAL DES PRODUITS	70 881 513	102	68 317 047	103	2 564 466	4
TOTAL DES CHARGES	69 076 455	99	66 616 165	100	2 460 290	4
Bénéfice ou Perte	1 805 058	3	1 700 882	3	104 176	6

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2024 dont le total est de 32 490 834,15 Euros, dégage un bénéfice de 1 805 058,39 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2023 au 31/05/2024.

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

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

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 31/05/2024 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.

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Un complément de provision pour hausse des prix a été constatée au 31/05/2024 à hauteur de 63 471 Euros, diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de l'exercice de 15 868 Euros.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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	536 950		30 742
	Terrains		1 961 304		
		Sur sol propre	17 565 522		
	Constructions	Sur sol d'autrui	349 288		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	612 564		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		6 108 393		330 455
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	2 322 799		48 367
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	604 971		173 197
		Matériel de bureau & mobilier informatique	271 154		34 338
CORP.		Emballages récupérables & divers	4 139 556		
	Immobilisations corporelles en cours		269 176		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	34 204 726		586 357
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		13 621		-1 269
	Autres titres immobilisés		2 328 207		
	Prêts et autres immobilisations financières		86 910		126
		TOTAL	2 428 739		-1 143
		TOTAL GENERAL	37 170 414		615 956

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			567 691	
	Terrains				1 961 304	
		Sur sol propre			17 565 522	
	Constructions	Sur sol d'autrui			349 288	
		Inst. gal. agen. amé. cons			612 564	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				6 438 849	
		Inst. gal. agen. amé. divers			2 371 166	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		163 228	614 940	
		Mat. bureau, inform., mobilier			305 491	
CORP.		Emb. récupérables & divers			4 139 556	
	Immobilisations corporelles en cours				269 176	
	Avances et acomptes					
		TOTAL		163 228	34 627 855	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				12 353	
	Autres titres immobilisés				2 328 207	
	Prêts & autres immob. financières				87 036	
		TOTAL			2 427 596	
		TOTAL GENERAL		163 228	37 623 142	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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	449 012	30 419		479 431
TOTAL	449 012	30 419		479 431
Terrains	49 130			49 130
Sur sol propre	9 007 940	877 977		9 885 917
Constructions	336 309	7 498		343 807
Inst. générales agen. aménag.	1 019 501	25 827		1 045 328
Inst. techniques matériel et outill. industriels	4 736 830	368 153		5 104 983
Inst. générales agencem. amén.	1 649 259	182 397		1 831 656
Autres immobs corporelles	270 721	129 530	129 017	271 234
Mat. bureau et informatiq., mob.	203 465	34 387		237 852
Emballages récupérables divers	206 672	206 673		413 345
TOTAL	17 479 827	1 832 444	129 017	19 183 254
TOTAL GENERAL	17 928 839	1 862 863	129 017	19 662 685

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 immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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 étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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	63 471		163 471
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	100 000	63 471		163 471
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	253 054		14 394	238 660
	TOTAL	253 054		14 394	238 660
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles	550 385		2 058	548 327
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	306 698	253 781	306 698	253 781
	Sur comptes clients	3 272	3 008	3 272	3 008
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	860 356	256 789	312 029	805 116
	TOTAL GÉNÉRAL	1 213 410	320 260	326 423	1 207 247
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		256 789	324 365	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		63 471	2 058	

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

ETAT DES CRÉANCES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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	7 907		7 907
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	87 036		87 036
	Clients douteux ou litigieux	7 563	7 563	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	921 869	921 869	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 223	1 223	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 000	6 000	
	Impôts sur les bénéfices	19 743	19 743	
	Etat & autres	242 986	242 986	
	coll. publiques	131 489	131 489	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Kenvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	204 549	204 549	
	Charges constatées d'avance	213 649	213 649	
TOTAUX		1 844 014	1 749 071	94 943
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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	4 168 137	1 420 299	2 747 839	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	327 887	327 887		
Fournisseurs & comptes rattachés	4 661 212	4 661 212		
Personnel & comptes rattachés	1 612 924	1 612 924		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	798 644	798 644		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	140 995	140 995		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	711 594	711 594		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	76 328	76 328		
Groupe & associés (2)	1 586 043	1 586 043		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	260 801	260 801		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	63 295	63 295		
TOTAUX	14 407 859	11 660 021	2 747 839	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	803 379			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 439 122			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	1 586 043			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	213 649
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	213 649

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	47 573
Autres créances	45 874
Disponibilités	
TOTAL	93 447

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	63 295
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	63 295

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	14 744
Emprunts et dettes financières divers	3 090
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	905 573
Dettes fiscales et sociales	2 792 367
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 715 774

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 731,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 731,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	61 369 495		61 369 495
Ventes de produits finis	5 239 609		5 239 609
Prestations de services	2 905 796		2 905 796
Chiffre d'affaires	69 514 900		69 514 900

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 986 957	3 380 353	845 088	2 141 869
RÉSULTAT FINANCIER	-231 698	-227 539	-56 885	-174 813
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-104 901	102 714	25 678	-130 579
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-285 580	-310 409	-77 602	-207 978
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-176 561	176 561
TOTAL	2 364 777	2 945 118	559 718	1 805 059

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 654 197,00 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: 3,18 %
 - Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 34.13% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société	597 461					597 461
Engagements assortis de sùretés réelles	2 621 510					2 621 510
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	3 218 971					3 218 971
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	654 197					654 197
TOTAL	3 873 168					3 873 168

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiounnements, avals et garanties reçus par la société	140 879					140 879
S�ret�s réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	140 879					140 879

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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		15 868		40 868
-						
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		2 560	490			2 070
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	77 602		71 395	77 602	71 395	
- contribution sociale de solidarité	7 760		8 016	7 760	8 016	
- autres	27 991		34 596	27 991	34 596	
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	113 352	27 560	114 497	129 220	114 007	42 938
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 01/06/2023 au 31/05/2024

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

	31/05/2024	31/05/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	9,00
Agents de maîtrise	12,00	11,00
Employés et techniciens	155,00	136,00
Ouvriers		
Total	175,00	156,00

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 01/06/2023 au 31/05/2024

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 06/23 au 05/24	Exercice 06/22 au 05/23	Exercice 06/21 au 05/22	Exercice 06/20 au 05/21	Exercice 06/19 au 05/20
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	37 310	37 310	38 200	38 200	38 200
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 731	3 731	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	69 514 900	66 606 716	75 436 755	70 814 127	68 896 486
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 507 058	4 674 987	2 348 631	2 655 268	1 919 539
Impôts sur les bénéfices	559 719	564 101	175 513	288 126	210 314
Participation des salariés due au titre de l'exercice	285 580	310 409	84 501	134 934	50 478
Résultat net (C)	1 805 058	1 700 882	1 362 628	1 438 518	978 816
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 856 700	2 099 595	725 989	793 690	679 931
Résultat distribué (D)		450 033	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)	1 208,00	1 253,01	614,82	695,10	502,50
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	981,44	1 018,62	546,76	584,35	434,23
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	483,80	455,88	356,71	376,58	256,23
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		120,62	104,72	78,54	78,54
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	272	267	195	187	187
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 773 006	6 310 942	6 055 008	5 694 651	5 454 299
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 568 586	1 531 630	1 484 426	1 403 837	1 345 764

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	37 310			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	15 115 349	1 250 849	563 381	15 802 817
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 700 882	1 805 058	1 700 882	1 805 058
Subventions d'investissement	10 240		1 960	8 280
Provisions réglementées	100 000	63 471		163 471
TOTAL	16 967 631	3 119 378	2 266 223	17 820 786

TABEAO DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

Filiales et participations (1)	Brute		Nette
	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	
Informations financières (5)	(quote-part du capital detenu en %		
	Valeurs comptables des titres detenus	(1) (8)	
	Prets et avances consentis encore remboursés par la société et non	(1) (9)	
	Montant des cautions et avals données par la société (1)		
	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé (1) (10)		
	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (1) (10)		
	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (1)		

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)

SCT PCB - -

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.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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) (10)	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 (§ 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 01/06/2023 au 31/05/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités - Amendes fisc-pénal	942	
671290	Amendes LOCATION E. LECLERC	1	
671810	Franchise / sinistre	3 990	
672635	Ch./ex.ant-Imp.& tax.autr.état	164 828	
675200	V.n.c. immob.corporelles	34 211	
687300	Dotat.Provis. Réglement.Stock	63 471	
771800	Autres prod.excep.s/op.gestion		38 747
771810	Ecarts positifs s/sinistres		2 971
775200	Prod. cess. immob.corp.		116 805
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		1 960
787620	Repr. S/Provis. Dépréc.Except.		2 058
TOTAL		267 442	162 541

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652607	Ch./ex.ant-achats	681	
652611	Ch./ex.ant-sous-traitance	12 655	
652615	Ch./ex.ant-Entretien répar.	94	
652616	Ch./ex.ant-assurances	30 025	
652623	Ch./ex.ant-publicité	25 143	
652628	Ch./ex.ant-cotisat. & divers	507	
652706	Ch./ex.ant-Part.pub.	8	
654400	Creances des exercices ant.	2 341	
672635	Ch./ex.ant-Imp.& tax.autr.état	164 828	
752606	Pr./ex.ant - Ach.matièr.-fourn		6 423
752607	Pr./ex.ant-achats		1 863
752609	Pr./ex.ant-RRRO/Achats		1 470
752611	Pr./ex.ant-Sous-traitance		3 366
752616	Pr./ex.ant-Assurances		3 718
752622	Pr./ex.ant-Rém.interméd. Hono.		5 317
752623	Pr./ex.ant-publicité		35 845
752625	Pr./ex.ant-déplacem. récept.		30
752628	Pr./ex.ant-Cotisat. & divers		34 005
752706	Pr./ex.ant-Part.pub.		1 553
754400	Rentrées s/créances exerc.ant.		1 983
TOTAL		236 282	95 573

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	292 009
791633	Trans.ch - excédent FPC	20 815
791641	Transf.ch.remb.salaire	38 675
791642	Transf.Ch. Remb. I.J. Prévoy.	82
TOTAL		351 581

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
Représenté par :
Rachid AISSAOUI
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
des Hauts-de-France

V I D I S

Société par Actions Simplifiée
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 2024

Aux Associés de la Société VIDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 14 novembre 2019 et 19 novembre 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VIDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 mai 2024, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS 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. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de 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 4 novembre 2024

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

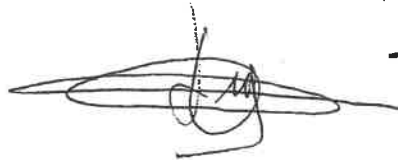
Frédéric MAILLARD



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
51300 VITRY-LE-FRANCOIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2024



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 ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

Bilan

BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

ACTIF

	Valeurs au 31/05/24		% de l'actif	Valeurs au 31/05/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	508 915	479 431	29 483	47 537		
Fonds commercial (1)	40 400		40 400	40 400		
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	18 377		18 377			
Immobilisations corporelles						
Terrains	1 961 304	49 130	1 912 173	1 912 173	46	51
Constructions	18 527 374	11 277 741	7 249 633	8 158 878		
Installations tech., matériel & outillages	6 438 848	5 104 983	1 333 865	1 371 563		
Autres immobilisations corporelles	7 431 153	3 030 551	4 400 602	4 731 898		
Immobilisations corporelles en cours	269 176	269 176				
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations	4 445		4 445	4 445	7	8
Créances rattachées à des participations	7 907		7 907	9 176		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	2 328 207		2 328 207	2 328 207		
Prêts						
Autres immobilisations financières	87 036		87 036	86 910		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	37 623 142	20 211 013	17 412 129	18 691 189	54	59
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro	41 064		41 064	40 626	24	24
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 885 683	253 781	7 631 902	7 525 994		
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	929 432	3 008	926 424	814 895	5	5
Autres créances (3)	605 990		605 990	671 249		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres					2	
Autres titres	500 000		500 000			
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	5 159 676		5 159 676	3 710 666	16	12
Charges constatées d'avance (3)	213 649		213 649	234 745	1	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 335 495	256 789	15 078 705	12 998 175	46	41
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	52 958 636	20 467 802	32 490 834	31 689 364	100	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 01/06/2023 au 31/05/2024

PASSIF

	Valeurs au 31/05/24	% du passif	Valeurs au 31/05/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 37 310)	37 310		37 310	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		49		48
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	15 802 817		15 115 349	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 805 058	6	1 700 882	5
SITUATION NETTE	17 649 035	54	16 857 391	53
Subventions d'investissement	8 280		10 240	
Provisions réglementées	163 471	1	100 000	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	17 820 786	55	16 967 631	54
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	238 660		253 054	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	238 660	1	253 054	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 168 137	13	4 807 323	15
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 913 930	6	1 192 272	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 529		25 387	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 661 212	14	4 862 362	15
Dettes fiscales et sociales	3 264 157	10	3 173 136	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	76 328		159 344	1
Autres dettes	260 801	1	200 952	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	63 295		47 903	
TOTAL DETTES	14 431 388	44	14 468 679	46
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	32 490 834	100	31 689 364	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

2 747 839

11 660 021

3 297 120

11 146 172

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

	Du 01/06/23 Au 31/05/24	% CA	Du 01/06/22 Au 31/05/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	61 369 495	88	58 883 283	88	2 486 211	4
Production vendue (biens et services)	8 145 405	12	7 723 432	12	421 972	5
Montant net du chiffre d'affaires	69 514 900	100	66 606 716	100	2 908 184	4
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	103 584		124 685		-21 101	-17
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	675 946	1	738 550	1	-62 605	-8
Autres produits	411 278	1	575 946	1	-164 668	-29
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	70 705 707	102	68 045 898	102	2 659 810	4
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	48 358 109	70	46 693 929	70	1 664 179	4
Variation de stocks	-52 991		-456 975	-1	403 984	88
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 974 902	4	2 962 999	4	11 903	
Variation de stocks	-439		-8 749		8 310	95
Autres achats et charges externes	4 745 442	7	4 787 111	7	-41 669	-1
Impôts, taxes et versements assimilés	1 090 035	2	1 006 262	2	83 773	8
Salaires et traitements	6 773 006	10	6 310 942	9	462 064	7
Charges sociales	1 568 586	2	1 531 630	2	36 956	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 862 863	3	1 959 345	3	-96 482	-5
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	256 789		309 971		-53 181	-17
Dotations aux provisions			27 638		-27 638	-100
Autres charges	142 448		156 613		-14 165	-9
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	67 718 750	97	65 280 716	98	2 438 034	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 986 957	4	2 765 181	4	221 775	8
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

	Du 01/06/23 Au 31/05/24	% CA	Du 01/06/22 Au 31/05/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	735		3 001		-2 265	-75
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 529		5 038		7 492	149
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	13 265		8 038		5 226	65
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	244 963		148 512		96 451	65
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	244 963		148 512		96 451	65
RÉSULTAT FINANCIER	-231 698		-140 474		-91 224	-65
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 755 259	4	2 624 708	4	130 551	5
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	41 718		84 075		-42 357	-50
Sur opérations en capital	118 765		176 978		-58 213	-33
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	2 058		2 058			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	162 541		263 111		-100 570	-38
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	169 761		36 777		132 983	362
Sur opérations en capital	34 211		151 220		-117 009	-77
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	63 471		124 429		-60 958	-49
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	267 442		312 426		-44 984	-14
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-104 901		-49 316		-55 586	-113
Participation des salariés aux résultats	285 580		310 409		-24 829	-8
Impôt sur les bénéfices	559 719	1	564 101	1	-4 382	-1
TOTAL DES PRODUITS	70 881 513	102	68 317 047	103	2 564 466	4
TOTAL DES CHARGES	69 076 455	99	66 616 165	100	2 460 290	4
Bénéfice ou Perte	1 805 058	3	1 700 882	3	104 176	6

ANNEXE LÉGALE

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2024 dont le total est de 32 490 834,15 Euros, dégage un bénéfice de 1 805 058,39 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2023 au 31/05/2024.

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

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

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 31/05/2024 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Un complément de provision pour hausse des prix a été constatée au 31/05/2024 à hauteur de 63 471 Euros, diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de l'exercice de 15 868 Euros.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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	536 950		30 742
	Terrains		1 961 304		
		Sur sol propre	17 565 522		
	Constructions	Sur sol d'autrui	349 288		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	612 564		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		6 108 393		330 455
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	2 322 799		48 367
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	604 971		173 197
		Matériel de bureau & mobilier informatique	271 154		34 338
CORPORELLES		Emballages récupérables & divers	4 139 556		
	Immobilisations corporelles en cours		269 176		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	34 204 726		586 357
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		13 621		-1 269
	Autres titres immobilisés		2 328 207		
	Prêts et autres immobilisations financières		86 910		126
		TOTAL	2 428 739		-1 143
		TOTAL GENERAL	37 170 414		615 956

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORABLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			567 691	
	Terrains				1 961 304	
		Sur sol propre			17 565 522	
	Constructions	Sur sol d'autrui			349 288	
		Inst. gal. agen. amé. cons			612 564	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				6 438 849	
		Inst. gal. agen. amé. divers			2 371 166	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		163 228	614 940	
		Mat. bureau, inform., mobilier			305 491	
CORPORELLES		Emb. récupérables & divers			4 139 556	
	Immobilisations corporelles en cours				269 176	
	Avances et acomptes					
		TOTAL		163 228	34 627 855	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				12 353	
	Autres titres immobilisés				2 328 207	
	Prêts & autres immob. financières				87 036	
		TOTAL			2 427 596	
		TOTAL GENERAL		163 228	37 623 142	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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	449 012	30 419		479 431
TOTAL	449 012	30 419		479 431
Terrains	49 130			49 130
Sur sol propre	9 007 940	877 977		9 885 917
Constructions	336 309	7 498		343 807
Inst. générales agen. aménag.	1 019 501	25 827		1 045 328
Inst. techniques matériel et outil. industriels	4 736 830	368 153		5 104 983
Autres	1 649 259	182 397		1 831 656
Autres immobs corporelles	270 721	129 530	129 017	271 234
Mat. bureau et informatiq., mob.	203 465	34 387		237 852
Emballages récupérables divers	206 672	206 673		413 345
TOTAL	17 479 827	1 832 444	129 017	19 183 254
TOTAL GENERAL	17 928 839	1 862 863	129 017	19 662 685

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 immobs incorporelles							
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 à la fin de l'exercice
---------------------------------------	---------------	--	---------------------------------------

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

SAS V&B et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

ETAT DES PROVISIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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	63 471		163 471
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	100 000	63 471		163 471
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	253 054		14 394	238 660
	TOTAL	253 054		14 394	238 660
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles	550 385		2 058	548 327
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	306 698	253 781	306 698	253 781
	Sur comptes clients	3 272	3 008	3 272	3 008
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	860 356	256 789	312 029	805 116
	TOTAL GÉNÉRAL	1 213 410	320 260	326 423	1 207 247
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		256 789	324 365	
	Dont dotations & reprises - financières				
	- exceptionnelles		63 471	2 058	

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

ETAT DES CRÉANCES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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	7 907		7 907
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	87 036		87 036
	Clients douteux ou litigieux	7 563	7 563	
	Autres créances clients	921 869	921 869	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 223	1 223	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 000	6 000	
	Impôts sur les bénéfices	19 743	19 743	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	242 986	242 986	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	131 489	131 489	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	204 549	204 549	
	Charges constatées d'avance	213 649	213 649	
TOTAUX		1 844 014	1 749 071	94 943
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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	4 168 137	1 420 299	2 747 839	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	327 887	327 887		
Fournisseurs & comptes rattachés	4 661 212	4 661 212		
Personnel & comptes rattachés	1 612 924	1 612 924		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	798 644	798 644		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	140 995	140 995		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	711 594	711 594		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	76 328	76 328		
Groupe & associés (2)	1 586 043	1 586 043		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	260 801	260 801		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	63 295	63 295		
TOTAUX	14 407 859	11 660 021	2 747 839	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	803 379			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 439 122			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	1 586 043			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		
Financières		213 649
Exceptionnelles		
	TOTAL	213 649

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		47 573
Autres créances		45 874
Disponibilités		
	TOTAL	93 447

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	63 295
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	63 295

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	14 744
Emprunts et dettes financières divers	3 090
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	905 573
Dettes fiscales et sociales	2 792 367
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 715 774

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 731,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 731,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	61 369 495		61 369 495
Ventes de produits finis	5 239 609		5 239 609
Prestations de services	2 905 796		2 905 796
Chiffre d'affaires	69 514 900		69 514 900

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 986 957	3 380 353	845 088	2 141 869
RÉSULTAT FINANCIER	-231 698	-227 539	-56 885	-174 813
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-104 901	102 714	25 678	-130 579
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-285 580	-310 409	-77 602	-207 978
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-176 561	176 561
TOTAL	2 364 777	2 945 118	559 718	1 805 059

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 654 197,00 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: 3,18 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 34.13% 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	597 461					597 461
Engagements assortis de sûretés réelles	2 621 510					2 621 510
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	3 218 971					3 218 971
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	654 197					654 197
TOTAL	3 873 168					3 873 168

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	140 879					140 879
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	140 879					140 879

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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		15 868		40 868
-						
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		2 560	490			2 070
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	77 602		71 395	77 602	71 395	
- contribution sociale de solidarité	7 760		8 016	7 760	8 016	
- autres	27 991		34 596	27 991	34 596	
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	113 352	27 560	114 497	129 220	114 007	42 938
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 01/06/2023 au 31/05/2024

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

	31/05/2024	31/05/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	9,00
Agents de maîtrise	12,00	11,00
Employés et techniciens	155,00	136,00
Ouvriers		
Total	175,00	156,00

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 01/06/2023 au 31/05/2024

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 06/23 au 05/24	Exercice 06/22 au 05/23	Exercice 06/21 au 05/22	Exercice 06/20 au 05/21	Exercice 06/19 au 05/20
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	37 310	37 310	38 200	38 200	38 200
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 731	3 731	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	69 514 900	66 606 716	75 436 755	70 814 127	68 896 486
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 507 058	4 674 987	2 348 631	2 655 268	1 919 539
Impôts sur les bénéfices	559 719	564 101	175 513	288 126	210 314
Participation des salariés due au titre de l'exercice	285 580	310 409	84 501	134 934	50 478
Résultat net (C)	1 805 058	1 700 882	1 362 628	1 438 518	978 816
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 856 700	2 099 595	725 989	793 690	679 931
Résultat distribué (D)		450 033	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)	1 208,00	1 253,01	614,82	695,10	502,50
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	981,44	1 018,62	546,76	584,35	434,23
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	483,80	455,88	356,71	376,58	256,23
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		120,62	104,72	78,54	78,54
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	272	267	195	187	187
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 773 006	6 310 942	6 055 008	5 694 651	5 454 299
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 568 586	1 531 630	1 484 426	1 403 837	1 345 764

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	37 310			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	15 115 349	1 250 849	563 381	15 802 817
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 700 882	1 805 058	1 700 882	1 805 058
Subventions d'investissement	10 240		1 960	8 280
Provisions réglementées	100 000	63 471		163 471
TOTAL	16 967 631	3 119 378	2 266 223	17 820 786

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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 - -

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

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)
1 524		100,00	1 524	1 524	1 524				-4 768	

(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.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

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) (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 données 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)
-------------	--	--------------------------------------	---	---	--	---	---	--

(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) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(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 01/06/2023 au 31/05/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités - Amendes fisc-pénal	942	
671290	Amendes LOCATION E. LECLERC	1	
671810	Franchise / sinistre	3 990	
672635	Ch./ex.ant-Imp.& tax.autr.état	164 828	
675200	V.n.c. immob.corporelles	34 211	
687300	Dotat.Provis. Réglement.Stock	63 471	
771800	Autres prod.excep.s/op.gestion		38 747
771810	Ecart positifs s/sinistres		2 971
775200	Prod. cess. immob.corp.		116 805
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		1 960
787620	Repr. S/Provis. Dépréc.Except.		2 058
	TOTAL	267 442	162 541

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652607	Ch./ex.ant-achats	681	
652611	Ch./ex.ant-sous-traitance	12 655	
652615	Ch./ex.ant-Entretien répar.	94	
652616	Ch./ex.ant-assurances	30 025	
652623	Ch./ex.ant-publicité	25 143	
652628	Ch./ex.ant-cotizat. & divers	507	
652706	Ch./ex.ant-Part.pub.	8	
654400	Creances des exercices ant.	2 341	
672635	Ch./ex.ant-Imp.& tax.autr.état	164 828	
752606	Pr./ex.ant - Ach.matièr.-fourn		6 423
752607	Pr./ex.ant-achats		1 863
752609	Pr./ex.ant-RRRO/Achats		1 470
752611	Pr./ex.ant-Sous-traitance		3 366
752616	Pr./ex.ant-Assurances		3 718
752622	Pr./ex.ant-Rém.interméd. Hono.		5 317
752623	Pr./ex.ant-publicité		35 845
752625	Pr./ex.ant-déplacem. récept.		30
752628	Pr./ex.ant-Cotizat. & divers		34 005
752706	Pr./ex.ant-Part.pub.		1 553
754400	Rentrées s/créances exerc.ant.		1 983
	TOTAL	236 282	95 573

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS VIDIS

Du 01/06/2023 au 31/05/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	
791633	Trans.ch - excédent FPC	292 009
791641	Transf.ch.remb.salaire	20 815
791642	Transf.Ch. Remb. I.J. Prévoy.	38 675
		82
TOTAL		351 581