

RCS : DOUAI Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de DOUAI atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 50182 Numéro SIREN : 491 878 880 Nom ou dénomination : CAUDIS EXPLOITATION

Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2022 sous le numéro de dépôt 3092



**Sas CAUDIS
EXPLOITATION**

Boulevard du 8 mai 1945
59540 CAUDRY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022



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 CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Comptes annuels	4
Bilan	5
Compte de résultat	8
Annexe légale	10
Règles et méthodes comptables	11
Etat des immobilisations	15
Détail des immobilisations incorporelles	16
Etat des amortissements	17
Etat des provisions	18
Etat des créances	19
Etat des dettes	20
Comptes de régularisation actif	21
Comptes de régularisation passif	22
Composition du capital social	23
Ventilation du chiffre d'affaires	24
Etat des crédits-bails	25
Engagements hors bilan	26
Dettes garanties par des sûretés réelles	28
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	29
Effectif	30
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	31
Résultat des 5 derniers exercices	33
Tableau de variation des capitaux propres	34
Tableau des filiales et participations	35
Charges et produits exceptionnels	37
Charges et produits sur exercices antérieurs	38
Transferts de charges	39
Détail des engagements hors bilan	40
Liasse fiscale	61
Liasse fiscale d'intégration - Société Mère	92
Comptes annuels détaillés	139
Bilan détaillé	140
Compte de résultat détaillé	150
Immobilisations	164
Entrées de l'exercice	165
Sorties de l'exercice	172
Liste des immobilisations	174
Emprunts et crédits-bails	224

SOMMAIRE

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Détail des emprunts	225
Détail des crédits-bails	228
Etats prévisionnels	229
Prévisionnel des dotations aux amortissements	230
Prévisionnel des emprunts	240
Prévisionnel des crédits-bails	249

COMPTES ANNUELS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Bilan

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/01/22		% de l'actif	Valeurs au 31/01/21		% 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	257 255	230 005		27 250	22 767	
Fonds commercial (1)	43 000			43 000	43 000	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	42 333			42 333	34 507	
Immobilisations corporelles			29			29
Terrains	2 100 000			2 100 000	2 100 000	
Constructions	12 349 517	3 448 687		8 900 830	10 007 848	
Installations tech., matériel & outillages	3 799 627	3 367 876		431 752	522 744	
Autres immobilisations corporelles	3 174 482	1 431 703		1 742 780	1 142 323	
Immobilisations corporelles en cours	62 164			62 164		
Avances et acomptes	113 242			113 242	8 350	
Immobilisations financières (2)			43			41
Participations	18 653 417			18 653 417	18 653 317	
Créances rattachées à des participations	209 675			209 675	199 713	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	679 572			679 572	631 383	
Prêts	-3 943			-3 943	-3 664	
Autres immobilisations financières	114 991			114 991	70 211	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 595 333	8 478 271	73	33 117 062	33 432 499	70
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			14			13
Matières premières et autres appro	203 475			203 475	113 775	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 340 897	119 605		6 221 293	6 074 438	
Avances et acomptes versés sur commandes	77 541			77 541	126 768	
Créances			7			10
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	2 182 133	84 157		2 097 976	1 744 295	
Autres créances (3)	1 112 655	312		1 112 342	3 156 655	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 911 567		4	1 911 567	2 122 898	4
Charges constatées d'avance (3)	767 063		2	767 063	661 138	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 595 331	204 073	27	12 391 258	13 999 968	30
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	54 190 664	8 682 344	100	45 508 320	47 432 467	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

PASSIF	Valeurs au 31/01/22	% du passif	Valeurs au 31/01/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		32		28
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	14 383 363		13 452 367	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 222 612	5	1 430 996	3
SITUATION NETTE	16 649 975	37	14 927 363	31
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 649 975	37	14 927 363	31
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	263 139		393 830	
Provisions pour charges	11 565		13 426	
TOTAL PROVISIONS	274 704	1	407 256	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 599 924	36	20 146 246	42
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 286 892	3	1 298 906	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 156		6 040	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 668 964	15	7 244 570	15
Dettes fiscales et sociales	3 614 107	8	3 146 440	7
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	140 884		38 496	
Autres dettes	251 003	1	195 381	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	16 710		21 769	
TOTAL DETTES	28 583 641	63	32 097 848	68
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	45 508 320	100	47 432 467	100
	11 510 001		12 407 691	
	17 068 483		19 690 157	
	3 013 912		5 415 467	

(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



COMPTES ANNUELS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	82 427 607	88	81 710 929	93	716 678	1
Production vendue (biens et services)	11 073 600	12	6 387 595	7	4 686 005	73
Montant net du chiffre d'affaires	93 501 207	100	88 098 524	100	5 402 683	6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	147 494		49 602		97 892	197
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	263 922		113 070		150 852	133
Autres produits	698 451	1	329 829		368 622	112
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	94 611 074	101	88 591 024	101	6 020 049	7
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	65 822 230	70	63 481 119	72	2 341 111	4
Variation de stocks	-104 004		166 260		-270 264	-163
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 763 206	6	2 568 302	3	3 194 904	124
Variation de stocks	-89 700		19 999		-109 699	-549
Autres achats et charges externes	7 982 661	9	8 681 534	10	-698 873	-8
Impôts, taxes et versements assimilés	1 424 962	2	1 976 372	2	-551 411	-28
Salaires et traitements	7 610 815	8	7 516 476	9	94 339	1
Charges sociales	1 908 974	2	1 798 674	2	110 300	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 437 521	2	758 102	1	679 419	90
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	120 205		139 487		-19 283	-14
Dotations aux provisions	31 880		34 705		-2 825	-8
Autres charges	267 307		116 267		151 039	130
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	92 176 055	99	87 257 298	99	4 918 758	6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 435 018	3	1 333 727	2	1 101 292	83
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

308 655
159 441

135 872
78 029

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	699 090	1	699 090	1		
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	666		934		-267	-29
Autres intérêts et produits assimilés (3)	52 219		46 029		6 190	13
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	751 975	1	746 052	1	5 923	1
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	326 354		269 946		56 408	21
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	326 354		269 946		56 408	21
RÉSULTAT FINANCIER	425 621		476 106	1	-50 485	-11
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 860 639	3	1 809 833	2	1 050 807	58
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	183 986		908		183 078	
Sur opérations en capital	11 200		20 570		-9 370	-46
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	190 025		14 198		175 827	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	385 211		35 676		349 535	980
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	196 965		2 650		194 315	
Sur opérations en capital			6 967		-6 967	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	59 715		190 025		-130 310	-69
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	256 680		199 641		57 038	29
RESULTAT EXCEPTIONNEL	128 531		-163 966		292 496	178
Participation des salariés aux résultats	295 820		58 182		237 638	408
Impôt sur les bénéfices	470 738	1	156 689		314 049	200
TOTAL DES PRODUITS	95 748 259	102	89 372 752	101	6 375 507	7
TOTAL DES CHARGES	93 525 648	100	87 941 756	100	5 583 891	6
Bénéfice ou Perte	2 222 612	2	1 430 996	2	791 616	55

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

705 644
10 681

704 280
8 140

ANNEXE LÉGALE

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total est de 45 508 319,81 Euros, dégage un bénéfice de 2 222 611,95 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

La société est comprise depuis le 01/02/2007 dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est société mère.

La seconde conception définie par un avis de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées (filiale et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale. Cette charge est donc calculée sur leur résultat fiscal propre après imputation de tous leurs déficits antérieurs.
- Les économies d'impôts réalisées par le groupe liées aux déficits sont conservées chez la société mère.
- Les économies d'impôts réalisées non liées aux déficits (correctifs, avoirs fiscaux et crédits d'impôts des déficitaires) sont également conservées chez la société mère.

Information au titre d'un évènement post-clôture :

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas un impact significatif en raison de son activité. En effet, la société a poursuivi son activité durant la période de crise et a mis tous les moyens en oeuvre pour maintenir son niveau d'activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2022 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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes 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 :

- Constructions	de 03 à 13 ans
- Matériels et outillages	de 02 à 15 ans
- Logiciels	de 02 à 04 ans
- Inst. & agcmts const. sol autr	de 04 à 25 ans
- Const. s/sol d'autrui	de 05 à 20 ans
- Agcmts, aménagmts, install.	de 03 à 20 ans
- Mat. de transport	de 02 à 05 ans
- Mat. de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
- Mobiliers	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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 sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Le montant des stocks bruts au 31/01/2022 s'élèvent à 6 544 372 euros, après une dépréciation de 119 604 euros, leur évaluation au dernier prix du marché est de 6 424 768 euros.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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.

ABANDON DE CREANCES ET SUBVENTIONS

Afin de venir en aide à la filiale en difficulté, il a été procédé au cours de l'exercice à la subvention suivante :

- Subvention d'équilibre S.A.R.L. SEA (détenue 100%)..... 113 615,00 €
(avec clause de retour à meilleure fortune)

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser des fournisseurs concernant des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014 et 2015.
Une provision de 180 801 € comptabilisée en 2019 a été maintenue.

TUP ID STYL

Les associés lors de l'assemblée générale du 16/12/2021 ont approuvé la fusion absorption de la SAS ID STYL par la SAS CAUDIS EXPLOITATION. La fusion a pris effet fiscalement et comptablement rétroactivement au 01/02/2021, de sorte que tous les résultats de toutes les opérations réalisées par la société ID STYL depuis le 01/02/2021 sont réputées réalisées et considérées comme accomplies par CAUDIS EXPLOITATION.

La fusion a retenu les valeurs comptables au 01/01/2021 comme valeur d'apport des éléments de l'actif et du passif par ID STYL. Il ressort un mali de fusion de 14 652 €. La fusion a été placée sous le régime spécial de l'article 210A du CGI.

Selon le PCG (art.745-5), à la date d'opération, CAUDIS EXPLOITATION a procédé à l'affectation du mali en charges financières (compte 668280) et inscrit dans les comptes de CAUDIS EXPLOITATION.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	324 148	18 440	
	Terrains		2 100 000		
	Constructions	Sur sol propre	6 415 757	5 295 533	
		Sur sol d'autrui	5 916 293		
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 822 972	27 280	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 839 629	735 748	
		Matériel de transport	125 674	44 979	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	446 120	9 701	
Emballages récupérables & divers					
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours			62 164	
	Avances et acomptes		8 350	107 892	
		TOTAL	20 674 794	6 283 297	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations		18 853 030	15 547
		Autres titres immobilisés		631 383	48 189
		Prêts et autres immobilisations financières		66 546	44 501
			TOTAL	19 550 960	108 237
	TOTAL GENERAL		40 549 902	6 409 975	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			342 588	
	Terrains				2 100 000	
	Constructions	Sur sol propre			11 711 290	
CORPORELLES		Sur sol d'autrui	5 278 066		638 227	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			50 625	3 799 627	
		Inst. gal. agen. amé. divers			2 575 377	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		25 733	144 919	
		Mat. bureau, inform., mobilier		1 636	454 185	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				62 164	
	Avances et acomptes		3 000		113 242	
		TOTAL	5 281 066	77 993	21 599 032	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			5 485	18 863 092	
	Autres titres immobilisés				679 572	
	Prêts & autres immob. financières				111 048	
		TOTAL		5 485	19 653 712	
TOTAL GENERAL			5 281 066	83 478	41 595 332	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Station lavage	40 000			40 000
Coordonnerie	3 000			3 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	43 000			43 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	43 000			

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Avances et acomptes versés sur Immobilisations incorporelles	42 333
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	42 333

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	223 874	6 131		230 005
TOTAL	223 874	6 131		230 005
Terrains				
Sur sol propre	84 672	754 286		838 958
Constructions	2 239 530	370 199		2 609 729
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	3 300 228	118 273	50 625	3 367 876
Inst. générales agencem. amén.	774 373	153 719		928 092
Autres immos corporelles	75 293	25 603	25 733	75 162
Mat. bureau et informatiq., mob.	419 433	10 651	1 636	428 449
Emballages récupérables divers				
TOTAL	6 893 529	1 432 730	77 993	8 248 266
TOTAL GENERAL	7 117 403	1 438 861	77 993	8 478 271

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 immos 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					

ETAT DES PROVISIONS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	407 256	91 595	224 147	274 704
	TOTAL	407 256	91 595	224 147	274 704
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	72 578	119 605	72 578	119 605
	Sur comptes clients	226 189	600	142 632	84 157
	Autres provisions pour dépréciation	312			312
	TOTAL	299 079	120 205	215 210	204 073
	TOTAL GÉNÉRAL	706 335	211 800	439 357	478 777
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		152 085	249 332	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		59 715	190 025	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	209 675		209 675
	Prêts (1) (2)	-3 943		-3 943
	Autres immobilisations financières	114 991		114 991
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	101 452	101 452	
	Autres créances clients	2 080 680	2 080 680	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	195	195	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 301	27 301	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	250 907	250 907	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	393 582	387 028	6 554
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	440 669	440 669	
	Charges constatées d'avance	767 063	767 063	
TOTAUX		4 382 573	4 055 297	327 276
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 CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	3 037 787	3 037 787		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	13 562 137	2 108 588	6 983 205	4 470 344
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	61 128	4 676	13 215	43 237
Fournisseurs & comptes rattachés	6 668 964	6 668 964		
Personnel & comptes rattachés	2 048 196	2 048 196		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	769 768	769 768		
Etat & Impôts sur les bénéfices	164 117	164 117		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	122 454	122 454		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	509 573	509 573		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	140 884	140 884		
Groupe & associés (2)	1 225 764	1 225 764		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	251 003	251 003		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 710	16 710		
TOTAUX	28 578 484	17 068 483	6 996 420	4 513 581
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 800 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 947 322			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	429 790			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	767 063
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	767 063

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	129 940
Autres créances	269 978
Disponibilités	
TOTAL	399 918

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	16 710
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	16 710

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	37 796
Emprunts et dettes financières divers	3 502
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 109 091
Dettes fiscales et sociales	2 102 854
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	120 000
Autres dettes	34 793
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 408 037

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	82 427 607		82 427 607
Ventes de produits finis	8 778 360		8 778 360
Prestations de services	2 295 240		2 295 240
Chiffre d'affaires	93 501 207		93 501 207

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 435 018	2 930 321	776 535	1 658 483
RÉSULTAT FINANCIER	425 621	-156 329	-41 427	467 048
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	128 531	127 076	33 675	94 856
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-295 820	-58 182	-15 418	-280 402
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-273 238	273 238
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			8 545	-8 545
ECONOMIE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			-17 934	17 934
TOTAL	2 693 350	2 842 886	470 738	2 222 612

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	132 857	22 109	29 588	81 160
Immobilisations en cours				
TOTAL	132 857	22 109	29 588	81 160

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	33 378	43 079	76 457
Immobilisations en cours			
TOTAL	33 378	43 079	76 457

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	43 079	37 568		80 647		19 042		19 042
Immobilisations en cours								
TOTAL	43 079	37 568		80 647		19 042		19 042

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 901 306,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: départ volontaire
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 0%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

L'ANC n°2013-02 recommande l'utilisation du taux des obligations d'Etat comme taux d'actualisation.

Au 31/01/2022, nous avons retenu le taux d'actualisation de 0% en raison du taux négatif de l'OAT 10 ans.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 27.17% 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	7 366 073					7 366 073
Engagements assortis de sûretés réelles	7 927 182					7 927 182
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	80 642					80 642
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	15 373 897					15 373 897
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	901 306					901 306
TOTAL	16 275 203					16 275 203

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société			439 835			439 835
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL			439 835			439 835

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 093 953	7 927 182
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 093 953	7 927 182

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	8 211		78 392	8 211	78 392	
- contribution sociale de solidarité	2 496		2 264	2 496	2 264	
- autres	10 321		12 800	10 321	12 800	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres	2 398		398	2 398	398	
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	23 426		93 855	23 426	93 855	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit 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 CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

	31/01/2022	31/01/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	13,00	11,00
Agents de maîtrise	31,00	29,00
Employés et techniciens	172,00	180,00
Ouvriers	13,00	14,00
Total	229,00	234,00

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

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

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS CAUDIS EXPLOITATION

Boulevard du 8 mai 1945 - BP39
59540 CAUDRY

SIRET : 491 878 880 00021

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

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		18 648 334	2 240
Créances rattachées à des participations		63 655	146 020
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		18 711 989	148 260
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	632	1 467	
Autres créances		357 951	35 631
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances	632	359 418	35 631
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		795 974	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	738 646	60 506	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total des dettes	738 646	856 480	
Produits			
Produits de participations		712 052	
Autres produits financiers		6 554	276
Charges			
Charges financières		9 164	
Autres			
Pertes S/ Créanc. Ratt. Particip.		113 615	
Location Drive Cambrai		173 884	
Location Drive Provillie		35 000	
Location station de lavage			17 758
Location immo cmplt refact TF		17 105	4 502

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
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	93 501 207	88 098 524	85 648 054	82 813 459	81 042 526
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 199 133	2 678 490	2 377 768	1 610 433	2 207 320
Impôts sur les bénéfices	470 738	156 689	264 329	-320 984	-172 491
Participation des salariés due au titre de l'exercice	295 820	58 182	94 594		70 550
Résultat net (C)	2 222 612	1 430 996	1 328 547	1 189 093	1 637 817
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 209 963	1 032 623	690 299	742 324	671 444
Résultat distribué (D)		500 000	150 000	150 000	200 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 049,78	669,62	594,44	402,61	551,83
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	858,14	615,90	504,71	482,85	577,32
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	555,65	357,75	332,14	297,27	409,45
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		125,00	37,50	37,50	50,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	229	267	258	219	262
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 610 815	7 516 476	6 802 912	6 437 234	6 037 338
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 908 974	1 798 674	1 763 461	1 992 891	1 935 192

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2021) avant affectations	13 496 367
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	930 996
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2021)	14 427 363
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	14 427 363
Variations en cours d'exercice	2 222 612
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	2 222 612
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	16 649 975
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	2 222 612
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	2 222 612

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)

Informations financières (5)				Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	
Filiales et participations (1)							Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)													
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)													
SEA - BOULEVARD DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 408739100				7 622	-992	100,00	50 599	50 599	255 137		318 441	-1 196	
Observations				Comptes annuels au 31/01/2022									
CAUDIS - BOULEVARD DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 338531213				160 000	933 145	99,90	18 464 478	18 464 478	265 148		1 345 978	778 600	699 090
Observations				Comptes annuels au 31/01/2022									
CAUDGUSTO - BOULEVARD DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 834503823				1 000	21 031	100,00	1 000	1 000	92 162		161 656	15 636	
Observations				Comptes annuels au 31/01/2022									
SCI 22 AV DE CHAMPAGNE - BOULEVARD DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 483921136				100		100,00	135 000	135 000					
Observations				Comptes annuels au 31/01/2022									

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 CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)	100	22 911	40,00	Brute 2 240	Nette 2 240		295 307	13 676	
TD JEANS - BOULEVARD DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 817525769									
Observations	Comptes annuels au 31/01/2022								

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 CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend.fisc. pénales	5 608	
671810	Franchise s/sinistre	11 899	
672635	Ch s/ex ant impôts & taxes	179 458	
687500	Dot prov risques & charges exc	59 715	
771100	Dédits, pénalités s/ach. vtes		632
771810	Ecart positifs sinistres		19 939
771811	Ecart positifs s/sinistres lo		2 323
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		940
772635	Pdt s/ex ant impôts & taxes		121 695
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		38 457
775200	Pdt cess. éléments actif		10 200
775210	Pdt cess. éléments actif 20%		1 000
787500	Repr. prov. transact galec		190 025
TOTAL		256 680	385 211

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch s/ex ant achats non stockés	326	
652607	Ch s/ex ant achats march	55 736	
652609	Ch s/ex ant ristournes	144	
652611	Ch s/ex ant sous traitance	17 467	
652613	Ch s/ex ant locations	2 184	
652614	Ch s/ex ant charges locatives	329	
652615	Ch s/ex ant entretien & rép.	11 568	
652616	Ch s/ex ant assurances	3 129	
652617	Ch s/ex ant frs études	134	
652622	Ch s/ex ant honoraires	8 149	
652623	Ch s/ex ant publicité	12 856	
652625	Ch s/ex ant frs déplcts missio	282	
652626	Ch s/ex ant frs postaux & te	1	
652627	Ch s/ex ant serv.banc.&assim.	30	
652628	Ch s/ex ant cotisations	10 868	
652651	Ch s/ex ant ch. gest. courante	786	
652708	Ch s/ex ant produits annexes	35 452	
654400	Pertes s/créances exerc. ant.	79 920	
672635	Ch s/ex ant impôts & taxes	179 458	
752606	Pdt s/ ex ant fournitures		23 291
752607	Pdt s/ ex ant achats		3 342
752609	Pdt s/ ex ant ristournes		9
752611	Pdt s/ ex ant sous traitance		4 386
752613	Pdt s/ ex ant locations		6 820
752615	Pdt s/ ex ant entretien & rép.		7 396
752616	Pdt s/ ex ant assurances		447
752617	Pdt s/ ex ant études		706
752618	Pdt s/ ex ant documentation		1 895
752622	Pdt s/ ex ant honoraires		41 580
752623	Pdt s/ ex ant publicité		187 731
752625	Pdt s/ ex ant frs déplct		128
752626	Pdt s/ ex ant télécommunicatio		4
752628	Pdt s/ ex ant cotisations		29 495
752651	Pdt s/ ex ant redevances		38
752703	Pdt s/ ex ant vtes prod. résid		1 387
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		940
772635	Pdt s/ex ant impôts & taxes		121 695
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		38 457
TOTAL		418 820	469 747

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791625	Transf ch / frs dep	1 903
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	12 687
TOTAL		14 590

DÉTAIL DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Détail des engagements hors bilan

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité directeur du 03/02/2011	Cautions solidaire et divise de la SAS CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 199.275€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires en garantie d'un emprunt de 2 657 000 € sollicité par la SAS NICOLADIS au profit du Crédit Agricole mutuel nord de France sur une durée de 12 ans. Etant précisé qu'après la phase de différé d'amortissement, la caution pourra être levée au terme de 3 exercices consécutifs faisant apparaître une capacité d'autofinancement suffisante pour assurer le service annuel de la dette. En-cours au 31/01/2022 : 307 638 €	199 275
Comité Directeur du 31/10/13	Cautions solidaire de la SAS CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 11% en garantie d'un emprunt de 2 788 000 € sollicité par la société VILMURIER auprès du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE pour une durée de 12 ans. La caution est pour une durée minimum de 5 ans avec au moins 3 exercices comptables de 12 mois réunissant les conditions suivantes : pas de report à nouveau négatif, pas de transfert de charges, CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts En-cours au 31/12/2021 : 931 624 €	102 478
	Cautions solidaire de la SAS CAUDIS EXPLOITATION pour un montant limité à 10% de l'encours du crédit en garantie d'un emprunt de 2 787 000 € sollicité par la société VILMURIER auprès de BPIFRANCE FINANCE pour une durée de 12 ans. La caution est valable jusqu'à la production par la société VILMURIER des autorisations définitives, CDAC et permis de construire purgé de tout recours, 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transferts de charges, avec une CAF consolidée permettant de faire face aux échéances des prêts. En-cours au 31/12/2021: 947 995 €	94 799

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 04/12/2014	Société «CAUDIS EXPLOITATION», caution solidaire de la Société «ETAPLEDIS », SAS dont le siège social est à BEUTIN (62170) 16 Lotissement du Petit Bois, au profit de « BPI FRANCE » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.2 200 000, remboursable en 15 ans dont un an de différé d'amortissement en capital, moyennant un intérêt égal à EURIBOR 3 mois + 1 % et ce, à hauteur de 30 %, soit pour un montant en principal de €.660 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, jusqu'à ce que la Société « ETAPLEDIS » produise après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF couvrant la part à moins d'un an de l'endettement. En-cours au 31/12/2021 : 1 566 950 €	470 085
	Société «CAUDIS EXPLOITATION», caution solidaire de la Société «ETAPLEDIS », au profit de « BPIFRANCE FINANCEMENT » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.2 050 000, remboursable en 15 ans dont un an de différé d'amortissement en capital, moyennant un intérêt égal à EURIBOR 3 mois + 1 % et ce, à hauteur de 30 %, soit pour un montant en principal de €.615 000, plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, jusqu'à ce que la Société « ETAPLEDIS » produise après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF couvrant la part à moins d'un an de l'endettement. En-cours au 31/12/2021 : 842 434 €	252 730

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 22/01/2015	Société « CAUDIS EXPLOITATION », caution solidaire de la société « CORELISE » au profit de la « CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 934 000, remboursable en 15 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,44 % l'an et ce, à hauteur de €.145 050 jusqu'à ce que la société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/12/2021 : 1 128 166 €	145 050
	Société « CAUDIS EXPLOITATION », caution solidaire de la société « CORELISE » au profit de la « BPIFRANCE FINANCEMENT » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 934 000, remboursable en 15 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,44 % l'an et ce, à hauteur de €.145 050 jusqu'à ce que la société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/12/2021 : 1 063 700 €	145 050
Comité Directeur du 29/01/2015	Société « CAUDIS EXPLOITATION », caution solidaire de la société « CORELISE » au profit de la « CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 793 000, remboursable en 10 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,15 % l'an et ce, à hauteur de 7,5% du capital restant dû, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que la société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/01/2021 : 672 375 €	50 252

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
	Société « CAUDIS EXPLOITATION », caution solidaire de la société « CORELISE » au profit de la « BPIFRANCE FINANCEMENT » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 793 000, remboursable en 10 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,15 % l'an et ce, à hauteur de 7,5% du capital restant dû, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que la société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/12/2021 : 672 375 €	47 627
	Société « CAUDIS EXPLOITATION », caution solidaire de la société « CORELISE » au profit de la « CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.600 000, remboursable en 7 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 0,95 % l'an et ce, à hauteur de 7,5% du capital restant dû, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que la société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/12/2021 : 77 178 €	5 789
	Société « CAUDIS EXPLOITATION », caution solidaire de la société « CORELISE » au profit de la « BPIFRANCE FINANCEMENT » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.600 000, remboursable en 7 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 0,95 % l'an et ce, à hauteur de 7,5% du capital restant dû, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que la société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/12/2021 : 21 608 €	1 622

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 28/05/2015	Société « CAUDIS EXPLOITATION », caution solidaire de la société « FREDHOLD » au profit de la « CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 975 000, remboursable en 12 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,25 % l'an et ce, à hauteur de 10% sur 60 % de l'emprunt (soit 118 500 €), plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que les sociétés « FREDHOLD » et « VILMURIER » produisent 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/12/2021 : 1 194 186 €	60 627
	Société « CAUDIS EXPLOITATION », caution solidaire de la société « FREDHOLD » au profit de la « BPIFRANCE FINANCEMENT » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 955 000, remboursable en 12 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,25 % l'an et ce, à hauteur de 10% sur 60 % de l'emprunt (soit 117 300 €), plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que les sociétés « FREDHOLD » et « VILMURIER » produisent 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/12/2021 : 977 499 €	58 649
	Société « CAUDIS EXPLOITATION », caution solidaire de la société « FREDHOLD » au profit de la « CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 800 000, remboursable en 15 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,40 % l'an et ce, à hauteur de 10% de l'en-cours, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que les sociétés « FREDHOLD » et « VILMURIER » produisent 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/12/2021 : 1 112 727 €	111 272

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
	Société « CAUDIS EXPLOITATION », caution solidaire de la société « FREDHOLD » au profit de la « BPIFRANCE FINANCEMENT » en garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 800 000, remboursable en 15 ans, moyennant un taux d'intérêt annuel variable égal à EURIBOR 3 mois jour + 1,40 % l'an et ce, à hauteur de 10% de l'en-cours, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, jusqu'à ce que les sociétés « FREDHOLD » et « VILMURIER » produisent 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/12/2021 : 1 079 287 €	107 928

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 30/06/2016	Cautions solidaire de la société « SARL TILLOY » en garantie d'un emprunt d'un montant global de 17 800 000 € sur une durée de 16 ans (taux : Euribor 3 mois + 1.10 % l'an) et se répartissant de la manière suivante : - 3 160 000 € auprès de la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel Nord de France ; caution solidaire à hauteur 17,75% du montant total ; - 3 160 000 € auprès de la BPIFRANCE Financement ; caution solidaire à hauteur 17,75% du montant total ; - 2 960 000 € auprès du CIC Nord-Ouest ; caution solidaire à hauteur 16.63% du montant total ; - 2 960 000 € auprès du Crédit Coopératif ; caution solidaire à hauteur 16.63% du montant total ; - 2 960 000 € auprès de la Caisse d'Épargne et de Prévoyance Nord France Europe ; caution solidaire à hauteur 16.63% du montant total ; - 2 600 000 € auprès de Arkea Banques Entreprises et Institutionnels caution solidaire à hauteur 14.61% du montant total ; Cette caution s'élève à 434 146 euros plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et ce, pendant toute la durée du prêt. En-cours au 31/12/2021 : 12 756 666 €	434 146
Comité Directeur du 09/02/2017	CAUDIS Exploitation, caution solidaire de la SAS VINTAGES au capital de 376 000 € sis à EYSINES (33320) 8 rue du Cap de Haut, au profit de la CAISSE REGIONALE DU CREDIT AGRICOLE MUTUEL D'AQUITAINE, en garantie d'un engagement de remboursement d'un montant de 950 000 € en principal et ce à hauteur d'un tiers (1 235 000 € comprenant le principal, les intérêts, les frais, commissions et accessoires), sur une durée de 10 ans en objet de la restitution des acomptes primeurs. En-cours au 31/12/2021 : 294 854 €	316 667

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité directeur du 11/05/2017	Caution solidaire de la Société SCAPARTOIS en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de 40 000 000€, consenti par : - o La CAISSE REGIONALE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE FRANCE à hauteur de 8 000 000€ soit 20% du montant total ; - o Le CIC NORD OUEST, à hauteur de 6 500 000€ soit 16,25% du montant total ; - o Le CREDIT COOPERATIF, à hauteur de 7 000 000€ soit 17,5% du montant total ; - o La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD FRANCE EUROPE, à hauteur de 6 500 000€ soit 16,25% du montant total ; - o ARKEA BANQUE ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS, à hauteur de 4 000 000€, soit 10% du montant total. Le montant en principal de la caution s'élève pour chaque Société à 975 610€ pour une durée de 199 mois (dont un an de différé d'amortissement jusqu'en décembre 2018). En-cours au 31/12/2021 : 31 999 999 €	975 610

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 22/11/18	Cautions solidaires de la « SARL TILLOY » en garantie d'un emprunt d'un montant total de 8 500 000€, remboursable en 15 ans sans différé d'amortissement, consenti par : - o La CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE FRANCE pour 1 700 000€ ; - o La BPIFRANCE FINANCEMENT pour 1 700 000€ ; - o Le CIC NORD OUEST pour 1 400 000€ ; - o Le CREDIT COOPERATIF pour 1 400 000€ ; - o La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD FRANCE EUROPE pour 1 450 000€ - o ARKEA BANQUES ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS pour 850 000€. Cautions pour un montant en principal de 180 851,07€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et ce, pendant toute la durée du prêt. En-cours au 31/12/2021 : 6 388 040 €	180 851
Comité Directeur du 26/03/18	Société « CAUDIS EXPLOITATION », caution solidaire de la société « CAUDGUSTO » au profit de la banque « CREDIT AGRICOLE » en garantie du remboursement d'un emprunt de 280 000 €, remboursable en 84 mois, moyennant un taux d'intérêt fixe annuel de 0,65%, à hauteur de l'emprunt. En-cours au 31/01/2022 : 162 247 €	162 247

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Comité Directeur du 04/04/19	La Société « CORELISE », Société par actions Simplifiée au capital de €.40 000, dont le siège social est fixé à PERONNE (80200) Lieudit « Au Carrefour » et « Saint Denis », 28 avenue des Australiens, a sollicité trois emprunts afin de financer les travaux d'extension et de rénovation de l'hypermarché sis à PERONNE, pour porter la surface de vente à 4 540 m2 et la création d'un Drive : • CAUDIS EXPLOITATION est caution solidaire de la société « CORELISE », au profit du « CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE », dont le siège social est fixé à AMIENS (80000) 500 rue Saint-Fuscien, en garantie du remboursement d'un emprunt de €.2 500 000 remboursable en 15 ans, dont un an de différé en capital, moyennant un taux d'intérêt fixe de 1,65% l'an, et ce, à hauteur de 7,5%, soit pour un montant de €.187 500, couvrant le paiement du principal, des intérêts, commissions, frais et accessoires, et ce jusqu'à ce que la Société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/12/2021 : 2 360 984 € • CAUDIS EXPLOITATION est caution solidaire de la société « CORELISE », au profit de « BPIFRANCE FINANCEMENT » dont le siège social est fixé à BOVES (80440) 10 rue de l'île mystérieuse, en garantie du remboursement d'un emprunt de €.2 500 000 remboursable en 15 ans, dont 12 mois de préfinancement, moyennant un taux d'intérêt égal à EURIBOR 3 Mois + 1,20% l'an, et ce, à hauteur de 7,5%, soit pour un montant de €.187 500, majoré le cas échéant des intérêts, frais et accessoires y compris l'indemnité de remboursement anticipé, et ce jusqu'à ce que la Société « CORELISE » produise 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts. En-cours au 31/12/2021 : 2 335 175 € • CAUDIS EXPLOITATION est caution solidaire de la société « CORELISE », au profit de la « BANQUE EDEL », dont le siège social est fixé à LABEGE (31676) 60 rue Buissonnière, garantie du remboursement d'un emprunt de €.1 200 000 remboursable en 7 ans, moyennant un taux d'intérêt fixe de	465 000
---------------------------------	--	---------

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
	0,70% l'an, et ce à hauteur de €90 000, couvrant le paiement du principal, des intérêts, commissions, frais et accessoires, et ce jusqu'au remboursement total du prêt. En-cours au 31/01/2022 : 1 086 069 €	
Comité Directeur du 02/10/2019	La Société «CAUDIS EVASION » (détenue indirectement à 99,87 % par la société « CAUDIS EXPLOITATION »), Société à responsabilité limitée au capital de €9 250, dont le siège social est fixé à CAUDRY (59540) Boulevard du 8 Mai 1945, immatriculé au RCS de DOUAL sous le numéro 422 712 539, a sollicité auprès de la Banque EDEL une caution bancaire en faveur de l'INTERNATIONAL AIR TRANSPORT ASSOCIATION – IATA aux conditions suivantes : - Montant : 20 000 € - Durée : 12 mois, renouvelable par tacite reconduction CAUDIS EXPLOITATION s'est constitué caution solidaire de la société CAUDIS EVASION en faveur de la BANQUE EDEL à hauteur de 20 000 € en principal à majorer de tous frais, commissions de 1,00 % et accessoires en garantie de l'opération de cautionnement.	20 000
Comité Directeur du 17/10/2019	La Société « CORELISE », Société par actions Simplifiée au capital de €40 000, dont le siège social est fixé à PERONNE (80200) Lieudit « Au Carrefour » et « Saint Denis », 28 avenue des Australiens, a sollicité un nouvel emprunt de 400 000 € auprès de la banque EDEL afin de financer le dépassement de budget relatif aux travaux d'extension et de rénovation de l'hypermarché exploité par la société « CORELISE ». • CAUDIS EXPLOITATION est caution solidaire de la société « CORELISE », au profit de la « BANQUE EDEL », dont le siège social est fixé à LABEGE (31676) 60 rue Buissonnière, garantie du remboursement d'un emprunt de €. 400 000 remboursable en 7 ans, moyennant un taux d'intérêt fixe de 0,70% l'an, et ce à hauteur de €.30 000, couvrant le paiement du principal, des intérêts, commissions, frais et accessoires, et ce jusqu'au remboursement total du prêt. En-cours au 31/12/2021 : 344 356 €	30 000

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 07/11/2019	La Société « LILLE SUD DIS », Société par actions Simplifiée au capital de €.10 000, dont le siège social est fixé à LILLE (59000), Rue Simons, a sollicité un contrat de couverture de crédit à court terme de 2 500 000 € auprès de la banque EDEL. CAUDIS EXPLOITATION est caution solidaire dans le cadre des engagements des « PARRAINS » de la société « LILLE SUD DIS », au profit de la « BANQUE EDEL », dont le siège social est fixé à LABEGE (31676) 60 rue Buissonnière, garantie du remboursement du contrat de couverture de crédit à court terme de €. 2 500 000 remboursable en 8 mois, au taux d'intérêt Euribor 3 mois + 1,00% l'an, et ce à hauteur de €.190 900.	190 900

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Comité Directeur du 23/01/20	La Société CHLAULIDIS (SAS au capital de 40.000 €uros, dont le siège social est à Buire (Aisne) – Cité de Buire, et immatriculée au RCS de Saint-Quentin sous le numéro 879 498 178) s'est rapprochée des établissements bancaires CIC EST, CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE GRAND EST EUROPE et BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPAGNE, en vue de financer, notamment, l'acquisition de 3.927 actions de la Société SODHIRS (SAS au capital de 40.000 € dont le siège social est à Buire (Aisne) – Cité de Buire, immatriculée au RCS de Saint-Quentin sous le numéro 538 559 873) exploitante du fonds de commerce d'hypermarché avec station-service à l enseigne E.LECLERC sis à Buire (Aisne) Cité de Buire et d'un drive à l enseigne E.LECLERC DRIVE sis à Hirson (Aisne) 164 bis Avenue des Champs Elysées, pour un montant global de 3.416.667 Euros. • CAUDIS EXPLOITATION est caution solidaire de la société CHLAULIDIS au profit de la BANQUE CIC EST, en garantie du remboursement d'un emprunt de €1.216.667 remboursable en 148 mois dont 4 mois de franchise, moyennant un taux d'intérêt fixe de 1,40 %, et ce, à hauteur de €123.187, en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaire. En-cours au 31/12/2021 : 1 115 278 € • CAUDIS EXPLOITATION est caution solidaire de la société CHLAULIDIS au profit de la BANQUE CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE GRAND EST EUROPE, en garantie du remboursement d'un emprunt de €1.100.000 remboursable en 180 mois, moyennant un taux d'intérêt fixe de 0,95 %, et ce, à hauteur de €111.375, en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 84 mois à compter de sa signature. En-cours au 31/01/2022 : 1 031 420 € • CAUDIS EXPLOITATION est caution solidaire de la société CHLAULIDIS au profit de la BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPAGNE, en garantie du remboursement d'un emprunt de €1.100.000 remboursable en 144 mois, moyennant un taux d'intérêt fixe de 1,07 %, et ce, à hauteur de €148.500, en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaire. En-cours au 31/12/2021 : 1 013 603 €	383 062
---------------------------------	--	---------

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 27/08/2020	La Société « PEVELE DISTRIBUTION », Société par actions Simplifiée au capital de €40 000, dont le siège social est fixé à TEMPLEUVE-EN-PEVELE (59242) 29 rue de Maresquel, immatriculé au RCS de LILLE METROPOLE sous le numéro 879 633 055, a sollicité deux emprunts afin de financer l'acquisition de la majorité des actions composant le capital de la société « TEMPLEUVE DISTRIBUTION » qui exploite sous l'enseigne E.LECLERC: CAUDIS EXPLOITATION est caution solidaire de la société « PEVELE DISTRIBUTION », au profit du « CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE », en garantie du remboursement d'un emprunt de €5 500 000 remboursable en 12 ans, dont un an de différé en capital, moyennant un taux d'intérêt fixe de 1,45% l'an, et ce, à hauteur de 25% du principal, soit pour un montant de €1 375 000, couvrant le paiement du principal, des intérêts, commissions, frais et accessoires pendant 5 années consécutives du respect du ratio de couverture de la dette par la CAF. En-cours au 31/12/2021 : 5 000 000 €	1 375 000
	CAUDIS EXPLOITATION est caution solidaire de la société « PEVELE DISTRIBUTION », au profit du « CREDIT COOPERATIF », en garantie du remboursement d'un emprunt de €3 500 000 remboursable en 12 ans, dont un an de différé en capital, moyennant un taux d'intérêt fixe de 1,45% l'an, et ce, à hauteur de 25% du principal, soit pour un montant de €875 000, couvrant le paiement du principal, des intérêts, commissions, frais et accessoires pendant toute la durée du prêt. Levée possible de la caution 5 années après la date du première amortissement en capital, sous réserve que les 3 derniers exercices consolidés, consécutifs de 12 mois, présentent un résultat bénéficiaire et une CAF consolidée, hors éléments exceptionnels, au moins égal aux tombées annuelles en capital de l'endettement consolidé. En-cours au 31/12/2021 : 3 500 000 €	875 000

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
CP 18/02/2021	Cautions solidaire de la SCI Tilloy SUD en garantie du remboursement d'un crédit-bail d'un montant total de 5 000 000€. La société Caudis Exploitation s'est porté caution à hauteur 384 500€.	384 500
CP 24/06/2021	CAUDIS Exploitation, caution solidaire de la société TILLOY EXPANSION au capital de 15 123 312 € sis à TILLOY MOFFAINES (62) a sollicité un contrat concours bancaire de 4 000 000 € auprès de la banque EDEL. La société Caudis Exploitation s'est porté caution à hauteur de 384 500€.	142 857
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES		7 366 073€

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Engagements donnés par des tiers en garantie de dettes financières de Caudis Exploitation

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité Directeur du 08/07/2010	En garantie d'une ouverture de crédit en compte courant souscrit auprès de la banque EDEL : Autorisation : 2 500 000€ Utilisation au 31/01/2022 : 1 768 949 € Durée : 12 mois renouvelable Caution de Mr et Mme GAILLARD à hauteur de 17% du principal (soit 425 000 €) majoré des intérêts et frais accessoires. Caution solidaire de CAUDIS DISTRIBUTION à hauteur de 1 250 000€ assorti du nantissement du fonds de commerce en rang courant à hauteur de 1 250 000€.	1 675 000
Comité directeur du 28/07/2014	Caution solidaire de la SAS Caudry Distribution à hauteur de 1 000 000 € assortie du nantissement en 13ème rang de son fonds de commerce sis Boulevard du 8 mai 1945 à CAUDRY à hauteur de 1 000 000 €, en garantie du crédit de financement consenti par la banque EDEL à la société CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 1 000 000 €.	0
Comité directeur du 22/06/2015	Caution solidaire de la SAS Caudry Distribution à hauteur de 1 000 000 € assortie du nantissement en 13ème rang de son fonds de commerce sis Boulevard du 8 mai 1945 à CAUDRY à hauteur de 1 000 000 €, en garantie du crédit de financement consenti par la banque CIC à la société CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 1 000 000 €.	0
Comité directeur du 26/03/2018	Nantissement en rang disponible du fonds de commerce de la SAS Caudry Distribution sis Boulevard du 8 mai 1945 à CAUDRY, en garantie de l'emprunt consenti par la banque CREDIT AGRICOLE à la société CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 285 000 € remboursable sur 84 mois. En-cours au 31/01/2022 : 144 119 €	144 119

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité directeur du 20/09/2018	Nantissement en rang disponible du fonds de commerce de la SAS Caudry Distribution sis Boulevard du 8 mai 1945 à CAUDRY, en garantie de l'emprunt consenti par la banque CREDIT AGRICOLE à la société CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 2 000 000 € remboursable sur 144 mois dont un différé d'amortissement en capital de 12 mois. En-cours au 31/01/2022 : 1 611 550 €	1 611 550
Comité directeur du 20/09/2018	Nantissement en rang disponible du fonds de commerce de la SAS Caudry Distribution sis Boulevard du 8 mai 1945 à CAUDRY, en garantie de l'emprunt consenti par la banque CREDIT AGRICOLE à la société CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 1 000 000 € remboursable sur 84 mois dont un différé d'amortissement en capital de 12 mois. En-cours au 31/01/2022 : 559 030€	559 030
Comité directeur du 20/05/2020	Nantissement en a égalité de rang avec le CIC NORD OUEST du fonds de commerce de la SAS Caudry Distribution sis Boulevard du 8 mai 1945 à CAUDRY, en garantie de l'emprunt consenti par la banque CREDIT AGRICOLE à la société CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 300 000 € remboursable sur 7 ans. En-cours au 31/01/2022 : 247 546 € Nantissement en a égalité de rang avec le CREDIT AGRICOLE du fonds de commerce de la SAS Caudry Distribution sis Boulevard du 8 mai 1945 à CAUDRY, en garantie de l'emprunt consenti par la banque CIC NORD OUEST à la société CAUDIS EXPLOITATION pour un montant de 300 000 € remboursable sur 7 ans. En-cours au 31/01/2022 : 247 546 €	247 546 247 546

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Exercice 31/01/2021	En garantie de l'emprunt souscrit auprès de la banque CIC Nord-Ouest d'un montant de 200 000 €, remboursable sur 36 mois au taux d'intérêt fixe de 0,57 % l'an : • Caution solidaire de la SAS Caudis Distribution à hauteur de 200 000 € augmenté de tous intérêts, commissions, frais et accessoires • Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 200 000 € en principal, plus intérêts, frais, commissions, accessoires, pénalités de retard et indemnité conventionnelle évalués pour les besoins de l'inscription à 40 000 € En-cours au 31/01/2022 : 117 081 €	117 081
Exercice 31/01/2021	En garantie de l'emprunt souscrit auprès de la banque Crédit Agricole d'un montant de 200 000 €, remboursable sur 36 mois au taux d'intérêt fixe de 0,53 % l'an : • Caution solidaire de la SAS Caudis Distribution à hauteur de 200 000 € augmenté de tous intérêts, commissions, frais et accessoires • Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 200 000 € En-cours au 31/01/2022 : 117 081 €	117 081
Exercice 31/01/2022	En garantie de l'emprunt souscrit auprès de la banque CIC d'un montant de 500 000 €, remboursable sur 60 mois au taux d'intérêt fixe de 0.47 % l'an : • Caution solidaire de la SAS Caudis Distribution à hauteur de 500 000 € augmenté de tous intérêts, commissions, frais et accessoires En cours au 31/01/2022 : 500 000€	500 000
	TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES PAR DES TIERS	5 218 953 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Comité directeur du 19/10/2006	Nantissement des 9 879 actions de la SAS CAUDIS en garantie de l'emprunt souscrit auprès de la CRCA de 18 500 000€. En-cours au 31/01/2022 : 0 €	0
Comité directeur du 30/10/2017	Nantissement en premier rang du fonds de commerce de l'animalerie « Nos animaux E. Leclerc » en garantie de l'emprunt souscrit auprès du CIC de 500 000€ en 10/2017 dans le cadre de l'aménagement du point de vente animalerie. Durée : 84 mois Taux : 0,50% l'an En-cours au 31/01/2022: 240 025 €	240 025
Exercice 31/01/2021	Privilège de prêteur de deniers en garantie de l'emprunt souscrit auprès du Crédit Agricole pour financer la levée d'option du crédit-bail immobilier Finamur pour un montant total de 8 515 757 €. • Emprunt n°1 : - Montant : 4 515 757 € - Durée : 120 mois - Taux : 1,15 % fixe En-cours au 31/01/2022 : 4 087 157 € • Emprunt n°2 : - Montant : 4 000 000 € - Durée : 120 mois - Taux : EURIBOR 3M + 0,90 % l'an En-cours au 31/01/2022 : 3 600 000€	7 687 157
	TOTAL DES SURETES REELLES CONSENTIES	7 927 182 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Engagements reçus

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
31/01/2020	La société CAUDIS EXPLOITATION a consenti à la société CAUDGUSTO un abandon de créances, sous réserve de retour à meilleure fortune, à savoir : - Le 31/01/2019 : 84 972,00 € - Le 31/01/2020 : 10 310,00 € Soit, un cumul d'abandons de créances de 95 282,00 €.	95 282
31/01/2022	La société CAUDIS EXPLOITATION a consenti à la société SEA divers abandons de créances, sous réserve de retour à meilleure fortune, à savoir : - Le 31/01/2018 : 34 900,00 € - Le 31/01/2019 : 21 844,00 € - Le 31/01/2020 : 84 170,00 € - Le 31/01/2021 : 90 024,00 € - Le 31/01/2022 : 113 615,00€ Soit, un cumul d'abandons de créances de 344 553,00 €.	344 553
	TOTAL DES ENGAGEMENTS REÇUS	439 835 €

CAUDIS EXPLOITATION

Société par actions simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège social : Boulevard du 8 mai 1945

59 540 CAUDRY

491 878 880 R.C.S DOUAI

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 22 JUIN 2022

(Exercice clos le 31 janvier 2022)

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable.....2.222.611,95 Euros
- Aux Associés un dividende de 600.000,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 1.622.611,95 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à CENT CINQUANTE (150) EUROS, soit pour les 4.000 actions, une distribution totale de SIX CENT MILLE (600.000) EUROS.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente assemblée.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent ainsi :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	597.600 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	2.400 Euros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Comité Directeur mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2021	498.000 Euros	2.000 Euros
31/01/2020	149.400 Euros	600 Euros
31/01/2019	149.400 Euros	600 Euros

CAUDIS EXPLOITATION

Société par actions simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège social : Boulevard du 8 mai 1945

59 540 CAUDRY

491 878 880 R.C.S DOUAI

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 22 JUIN 2022

(Exercice clos le 31 janvier 2022)

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable..... 2.222.611,95 Euros
- Aux Associés un dividende de 600.000,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 1.622.611,95 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à CENT CINQUANTE (150) EUROS, soit pour les 4.000 actions, une distribution totale de SIX CENT MILLE (600.000) EUROS.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente assemblée.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent ainsi :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	597.600 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	2.400 Euros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Comité Directeur mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2021	498.000 Euros	2.000 Euros
31/01/2020	149.400 Euros	600 Euros
31/01/2019	149.400 Euros	600 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



DELOITTE ET ASSOCIES
19 rue Edouard Vaillant
37000 TOURS
Représenté par :
Bernard GROUSSIN

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Rachid AISSAOUI

**EXEMPLAIRE POUR
VOTRE DOSSIER**

CAUDIS EXPLOITATION

**Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 €**

Siège social : Bd du 8 mai 1945
59540 CAUDRY

SIRET : 491 878 880 00021
APE : 4711F

RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Exercice clos le 31 janvier 2022

DELOITTE ET ASSOCIES

19 rue Edouard Vaillant

37000 TOURS

Représenté par :

Bernard GROUSSIN

VDB ET ASSOCIES

15 avenue Paul Claudel

80480 DURY

Représenté par :

Rachid AISSAOUI

CAUDIS EXPLOITATION

**Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 €**

Siège social : Bd du 8 mai 1945
59540 CAUDRY

SIRET : 491 878 880 00021

APE : 4711F

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2022

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE CAUDIS EXPLOITATION,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CAUDIS EXPLOITATION, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2022, 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 février 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'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.

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 Comité Directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 Comité Directeur.

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

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

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

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

Fait à TOURS et DURY, le 21 juin 2022

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

DELOITTE ET ASSOCIES

Représenté par :

Bernard GROUSSIN



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Rachid AÏSSAOUI

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.

BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/01/22		% de l'actif	Valeurs au 31/01/21		% de l'actif
	Val. Brutés	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	257 255	230 005	27 250	22 767		
Fonds commercial (1)	43 000		43 000	43 000		
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	42 333		42 333	34 507		
Immobilisations corporelles					29	29
Terrains	2 100 000		2 100 000	2 100 000		
Constructions	12 349 517	3 448 687	8 900 830	10 007 848		
Installations tech., matériel & outillages	3 799 627	3 367 876	431 752	522 744		
Autres immobilisations corporelles	3 174 482	1 431 703	1 742 780	1 142 323		
Immobilisations corporelles en cours	62 164		62 164			
Avances et acomptes	113 242		113 242	8 350		
Immobilisations financières (2)					43	41
Participations	18 653 417		18 653 417	18 653 317		
Créances rattachées à des participations	209 675		209 675	199 713		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	679 572		679 572	631 383		
Prêts	-3 943		-3 943	-3 664		
Autres immobilisations financières	114 991		114 991	70 211		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 595 333	8 478 271	33 117 062	33 432 499	73	70
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours					14	13
Matières premières et autres appro	203 475		203 475	113 775		
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 340 897	119 605	6 221 293	6 074 438		
Avances et acomptes versés sur commandes	77 541		77 541	126 768		
Créances					7	10
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	2 182 133	84 157	2 097 976	1 744 295		
Autres créances (3)	1 112 655	312	1 112 342	3 156 655		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 911 567		1 911 567	2 122 898	4	4
Charges constatées d'avance (3)	767 063		767 063	661 138	2	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 595 331	204 073	12 391 258	13 999 968	27	30
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	54 190 664	8 682 344	45 508 320	47 432 467	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 CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/01/22	% du passif	Valeurs au 31/01/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		32		28
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	14 383 363		13 452 367	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 222 612	5	1 430 996	3
SITUATION NETTE	16 649 975	37	14 927 363	31
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 649 975	37	14 927 363	31
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	263 139		393 830	
Provisions pour charges	11 565		13 426	
TOTAL PROVISIONS	274 704	1	407 256	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 599 924	36	20 146 246	42
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 286 892	3	1 298 906	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 156		6 040	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 668 964	15	7 244 570	15
Dettes fiscales et sociales	3 614 107	8	3 146 440	7
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	140 884		38 496	
Autres dettes	251 003	1	195 381	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	16 710		21 769	
TOTAL DETTES	28 583 641	63	32 097 848	68
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	45 508 320	100	47 432 467	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

11 510 001

17 068 483

3 013 912

12 407 691

19 690 157

5 415 467

COMPTES ANNUELS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	82 427 607	88	81 710 929	93	716 678	1
Production vendue (biens et services)	11 073 600	12	6 387 595	7	4 686 005	73
Montant net du chiffre d'affaires	93 501 207	100	88 098 524	100	5 402 683	6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	147 494		49 602		97 892	197
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	263 922		113 070		150 852	133
Autres produits	698 451	1	329 829		368 622	112
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	94 611 074	101	88 591 024	101	6 020 049	7
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	65 822 230	70	63 481 119	72	2 341 111	4
Variation de stocks	-104 004		166 260		-270 264	-163
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 763 206	6	2 568 302	3	3 194 904	124
Variation de stocks	-89 700		19 999		-109 699	-549
Autres achats et charges externes	7 982 661	9	8 681 534	10	-698 873	-8
Impôts, taxes et versements assimilés	1 424 962	2	1 976 372	2	-551 411	-28
Salaires et traitements	7 610 815	8	7 516 476	9	94 339	1
Charges sociales	1 908 974	2	1 798 674	2	110 300	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 437 521	2	758 102	1	679 419	90
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	120 205		139 487		-19 283	-14
Dotations aux provisions	31 880		34 705		-2 825	-8
Autres charges	267 307		116 267		151 039	130
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	92 176 055	99	87 257 298	99	4 918 758	6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 435 018	3	1 333 727	2	1 101 292	83

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	699 090	1	699 090	1		
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	666		934		-267	-29
Autres intérêts et produits assimilés (3)	52 219		46 029		6 190	13
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	751 975	1	746 052	1	5 923	1
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	326 354		269 946		56 408	21
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	326 354		269 946		56 408	21
RÉSULTAT FINANCIER	425 621		476 106	1	-50 485	-11
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 860 639	3	1 809 833	2	1 050 807	58
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	183 986		908		183 078	
Sur opérations en capital	11 200		20 570		-9 370	-46
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	190 025		14 198		175 827	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	385 211		35 676		349 535	980
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	196 965		2 650		194 315	
Sur opérations en capital			6 967		-6 967	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	59 715		190 025		-130 310	-69
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	256 680		199 641		57 038	29
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	128 531		-163 966		292 496	178
Participation des salariés aux résultats	295 820		58 182		237 638	408
Impôt sur les bénéfices	470 738	1	156 689		314 049	200
TOTAL DES PRODUITS	95 748 259	102	89 372 752	101	6 375 507	7
TOTAL DES CHARGES	93 525 648	100	87 941 756	100	5 583 891	6
Bénéfice ou Perte	2 222 612	2	1 430 996	2	791 616	55

ANNEXE LÉGALE

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total est de 45 508 319,81 Euros, dégage un bénéfice de 2 222 611,95 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

La société est comprise depuis le 01/02/2007 dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est société mère.

La seconde conception définie par un avis de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées (filiale et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale. Cette charge est donc calculée sur leur résultat fiscal propre après imputation de tous leurs déficits antérieurs.
- Les économies d'impôts réalisées par le groupe liées aux déficits sont conservées chez la société mère.
- Les économies d'impôts réalisées non liées aux déficits (correctifs, avoirs fiscaux et crédits d'impôts des déficitaires) sont également conservées chez la société mère.

Information au titre d'un événement post-clôture :

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas un impact significatif en raison de son activité. En effet, la société a poursuivi son activité durant la période de crise et a mis tous les moyens en oeuvre pour maintenir son niveau d'activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2022 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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes 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 :

- Constructions	de 03 à 13 ans
- Matériels et outillages	de 02 à 15 ans
- Logiciels	de 02 à 04 ans
- Inst. & agcmts const. sol autr	de 04 à 25 ans
- Const. s/soi d'autrui	de 05 à 20 ans
- Agcmts, aménagmts, install.	de 03 à 20 ans
- Mat. de transport	de 02 à 05 ans
- Mat. de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
- Mobiliers	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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 sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

Le montant des stocks bruts au 31/01/2022 s'élèvent à 6 544 372 euros, après une dépréciation de 119 604 euros, leur évaluation au dernier prix du marché est de 6 424 768 euros.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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.

ABANDON DE CREANCES ET SUBVENTIONS

Afin de venir en aide à la filiale en difficulté, il a été procédé au cours de l'exercice à la subvention suivante :

- Subvention d'équilibre S.A.R.L. SEA (détenue 100%)..... 113 615,00 €
(avec clause de retour à meilleure fortune)

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser des fournisseurs concernant des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014 et 2015.
Une provision de 180 801 € comptabilisée en 2019 a été maintenue.

TUP ID STYL

Les associés lors de l'assemblée générale du 16/12/2021 ont approuvé la fusion absorption de la SAS ID STYL par la SAS CAUDIS EXPLOITATION. La fusion a pris effet fiscalement et comptablement rétroactivement au 01/02/2021, de sorte que tous les résultats de toutes les opérations réalisées par la société ID STYL depuis le 01/02/2021 sont réputées réalisées et considérées comme accomplies par CAUDIS EXPLOITATION.

La fusion a retenu les valeurs comptables au 01/02/2021 comme valeur d'apport des éléments de l'actif et du passif par ID STYL. Il ressort un mali de fusion de 14 652 €. La fusion a été placée sous le régime spécial de l'article 210A du CGI.

Selon le PCG (art.745-5), à la date d'opération, CAUDIS EXPLOITATION a procédé à l'affectation du mali en charges financières (compte 668280) et inscrit dans les comptes de CAUDIS EXPLOITATION.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	324 148	18 440
	Terrains		2 100 000	
	Sur sol propre		6 415 757	5 295 533
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	5 916 293	
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 822 972	27 280
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	1 839 629	735 748
	Autres immos	Matériel de transport	125 674	44 979
	corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	446 120	9 701
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			62 164
FINANCIERES	Avances et acomptes		8 350	107 892
		TOTAL	20 674 794	6 283 297
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		18 853 030	15 547
	Autres titres immobilisés		631 383	48 189
	Prêts et autres immobilisations financières		66 546	50 953
		TOTAL	19 550 960	114 689
		TOTAL GENERAL	40 549 902	6 416 427

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. Incorporelles	TOTAL		342 588	
	Terrains			2 100 000	
	Sur sol propre			11 711 290	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	5 278 066	638 227	
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		50 625	3 799 627	
		Inst. gal. agen. amé. divers		2 575 377	
	Autres immos	Matériel de transport	25 733	144 919	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier	1 636	454 185	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			62 164	
FINANCIERES	Avances et acomptes		3 000	113 242	
		TOTAL	5 281 066	77 993	21 599 032
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		5 485	18 863 092	
	Autres titres Immobilisés			679 572	
	Prêts & autres immob. financières		6 452	111 048	
		TOTAL	6 452	5 485	19 653 712
		TOTAL GENERAL	5 287 518	83 478	41 595 332

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Station lavage	40 000			40 000
Coordonnerie	3 000			3 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	43 000			43 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	43 000			

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Avances et acomptes versés sur Immobilisations incorporelles	42 333
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	42 333

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	223 874	6 131		230 005
TOTAL	223 874	6 131		230 005
Terrains				
Sur sol propre	84 672	754 286		838 958
Constructions	2 239 530	370 199		2 609 729
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels	3 300 228	118 273	50 625	3 367 876
Autres	774 373	153 719		928 092
Inst. générales agencem. amén.				
Autres immob. corporelles	75 293	25 603	25 733	75 162
Mat. bureau et informatiq., mob.	419 433	10 651	1 636	428 449
Emballages récupérables divers				
TOTAL	6 893 529	1 432 730	77 993	8 248 266
TOTAL GENERAL	7 117 403	1 438 861	77 993	8 478 271

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							
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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

SAS B et 4
Commissaire aux Comptes

ETAT DES PROVISIONS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour Impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	407 256	91 595	224 147	274 704
	TOTAL	407 256	91 595	224 147	274 704
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	72 578	119 605	72 578	119 605
	Sur comptes clients	226 189	600	142 632	84 157
	Autres provisions pour dépréciation	312			312
	TOTAL	299 079	120 205	215 210	204 073
	TOTAL GÉNÉRAL	706 335	211 800	439 357	478 777
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		152 085	249 332	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		59 715	190 025	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	209 675		209 675
	Prêts (1) (2)	-3 943		-3 943
	Autres immobilisations financières	114 991		114 991
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	101 452	101 452	
	Autres créances clients	2 080 680	2 080 680	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	195	195	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 301	27 301	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	250 907	250 907	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	393 582	387 028	6 554
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	440 669	440 669	
	Charges constatées d'avance	767 063	767 063	
TOTALUX		4 382 573	4 055 297	327 276
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) 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 CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	3 037 787	3 037 787		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	13 562 137	2 108 588	6 983 205	4 470 344
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	61 128	4 676	13 215	43 237
Fournisseurs & comptes rattachés	6 668 964	6 668 964		
Personnel & comptes rattachés	2 048 196	2 048 196		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	769 768	769 768		
Etat & Impôts sur les bénéfices	164 117	164 117		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	122 454	122 454		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	509 573	509 573		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	140 884	140 884		
Groupe & associés (2)	1 225 764	1 225 764		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	251 003	251 003		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 710	16 710		
TOTAUX	28 578 484	17 068 483	6 996 420	4 513 581
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 800 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 947 322			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	429 790			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	767 063
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	767 063

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	129 940
Autres créances	269 978
Disponibilités	
TOTAL	399 918

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	16 710
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	16 710

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	37 796
Emprunts et dettes financières divers	3 502
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 109 091
Dettes fiscales et sociales	2 102 854
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés	120 000
Autres dettes	34 793
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 408 037

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	82 427 607		82 427 607
Ventes de produits finis	8 778 360		8 778 360
Prestations de services	2 295 240		2 295 240
Chiffre d'affaires	93 501 207		93 501 207

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 435 018	2 930 321	776 535	1 658 483
RÉSULTAT FINANCIER	425 621	-156 329	-41 427	467 048
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	128 531	127 076	33 675	94 856
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-295 820	-58 182	-15 418	-280 402
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-273 238	273 238
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			8 545	-8 545
ECONOMIE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			-17 934	17 934
TOTAL	2 693 350	2 842 886	470 738	2 222 612

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres Immo. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immo. corporelles	132 857	22 109	29 588	81 160
Immobilisations en cours				
TOTAL	132 857	22 109	29 588	81 160

	REDEVANCES PAYÉES		Total
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immo. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immo. corporelles	33 378	43 079	76 457
Immobilisations en cours			
TOTAL	33 378	43 079	76 457

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres Immo. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres Immo. corpor.	43 079	37 568		80 647		19 042		19 042
Immobilisations en cours								
TOTAL	43 079	37 568		80 647		19 042		19 042

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 901 306,00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: départ volontaire
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 0%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

L'ANC n°2013-02 recommande l'utilisation du taux des obligations d'Etat comme taux d'actualisation.
Au 31/01/2022, nous avons retenu le taux d'actualisation de 0% en raison du taux négatif de l'OAT 10 ans.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 27.17% 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	7 366 073					7 366 073
Engagements assortis de sûretés réelles	7 927 182					7 927 182
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	80 642					80 642
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	15 373 897					15 373 897
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	901 306					901 306
TOTAL	16 275 203					16 275 203

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société			439 835			439 835
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL			439 835			439 835

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 093 953	7 927 182
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 093 953	7 927 182

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	8 211		78 392	8 211	78 392	
- contribution sociale de solidarité	2 496		2 264	2 496	2 264	
- autres	10 321		12 800	10 321	12 800	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres	2 398		398	2 398	398	
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	23 426		93 855	23 426	93 855	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit 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 CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

	31/01/2022	31/01/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	13,00	11,00
Agents de maîtrise	31,00	29,00
Employés et techniciens	172,00	180,00
Ouvriers	13,00	14,00
Total	229,00	234,00

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

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

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS CAUDIS EXPLOITATION

Boulevard du 8 mai 1945 - BP39
59540 CAUDRY

SIRET : 491 878 880 00021

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

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		18 648 334	2 240
Créances rattachées à des participations		63 655	146 020
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		18 711 989	148 260
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	632	1 467	
Autres créances		357 951	35 631
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances	632	359 418	35 631
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		795 974	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	738 646	60 506	
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total des dettes	738 646	856 480	
Produits			
Produits de participations		712 052	
Autres produits financiers		6 554	276
Charges			
Charges financières		9 164	
Autres			
Pertes S/Créanc.Ratt.Particip.		113 615	
Location Drive Cambrai		173 884	
Location Drive Provillie		35 000	
Location station de lavage			17 758
Location immo cmplt refact TF		17 105	4 502

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
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	93 501 207	88 098 524	85 648 054	82 813 459	81 042 526
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 199 133	2 678 490	2 377 768	1 610 433	2 207 320
Impôts sur les bénéfices	470 738	156 689	264 329	-320 984	-172 491
Participation des salariés due au titre de l'exercice	295 820	58 182	94 594		70 550
Résultat net (C)	2 222 612	1 430 996	1 328 547	1 189 093	1 637 817
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 209 963	1 032 623	690 299	742 324	671 444
Résultat distribué (D)		500 000	150 000	150 000	200 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 049,78	669,62	594,44	402,61	551,83
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	858,14	615,90	504,71	482,85	577,32
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	555,65	357,75	332,14	297,27	409,45
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		125,00	37,50	37,50	50,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	229	267	258	219	262
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 610 815	7 516 476	6 802 912	6 437 234	6 037 338
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 908 974	1 798 674	1 763 461	1 992 891	1 935 192

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2021) avant affectations	13 496 367
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	930 996
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2021)	14 427 363
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	14 427 363
Variations en cours d'exercice	2 222 612
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	2 222 612
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	16 649 975
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	2 222 612
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	2 222 612

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais 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)
Filiales et participations (1)				Brute		Nette			
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)									
1. Filiales									
(+ 50% du capital détenu par la société)									
SEA - BOULEVARD DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 408739100	7 622	-992	100,00	50 599	50 599		318 441	-1 196	
Observations	Comptes annuels au 31/01/2022								
CAUDIS - BOULEVARD DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 3385531213	160 000	933 145	99,90	18 464 478	18 464 478		1 345 978	778 600	699 090
Observations	Comptes annuels au 31/01/2022								
CAUDGUSTO - BOULEVARD DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 834503823	1 000	21 031	100,00	1 000	1 000		161 656	15 636	
Observations	Comptes annuels au 31/01/2022								
SCT 22 AV DE CHAMPAGNE - BOULEVARD DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 483921136	100		100,00	135 000	135 000				
Observations	Comptes annuels au 31/01/2022								
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 assemblée à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (5 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 colonne 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 CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avalis 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)
100	22 911	40,00	2 240	2 240	2 240			295 307	13 676	

Filiales et participations (1)

TD JEANS - BOULEVARD DU 8 MAI 1945 59540 CAUDRY - 817525769

Observations Comptes annuels au 31/01/2022

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 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 CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend.fisc. pénales	5 608	
671810	Franchise s/sinistre	11 899	
672635	Ch s/ex ant impôts & taxes	179 458	
687500	Dot prov risques & charges exc	59 715	
771100	Dédits, pénalités s/ach. vtes		632
771810	Ecart positif sinistres		19 939
771811	Ecart positif s/sinistres lo		2 323
772633	Pr./Ex.Ant-imp.& Tax.S/Rémun.		940
772635	Pdt s/ex ant impôts & taxes		121 695
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		38 457
775200	Pdt cess. éléments actif		10 200
775210	Pdt cess. éléments actif 20%		1 000
787500	Repr. prov. transact galec		190 025
	TOTAL	256 680	385 211

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch s/ex ant achats non stockés	326	
652607	Ch s/ex ant achats march	55 736	
652609	Ch s/ex ant ristournes	144	
652611	Ch s/ex ant sous traitance	17 467	
652613	Ch s/ex ant locations	2 184	
652614	Ch s/ex ant charges locatives	329	
652615	Ch s/ex ant entretien & rép.	11 568	
652616	Ch s/ex ant assurances	3 129	
652617	Ch s/ex ant frs études	134	
652622	Ch s/ex ant honoraires	8 149	
652623	Ch s/ex ant publicité	12 856	
652625	Ch s/ex ant frs déplots missio	282	
652626	Ch s/ex ant frs postaux & te	1	
652627	Ch s/ex ant serv.banc.&assim.	30	
652628	Ch s/ex ant cotisations	10 868	
652651	Ch s/ex ant ch. gest. courante	786	
652708	Ch s/ex ant produits annexes	35 452	
654400	Pertes s/créances exerc. ant.	79 920	
672635	Ch s/ex ant impôts & taxes	179 458	
752606	Pdt s/ ex ant fournitures		23 291
752607	Pdt s/ ex ant achats		3 342
752609	Pdt s/ ex ant ristournes		9
752611	Pdt s/ ex ant sous traitance		4 386
752613	Pdt s/ ex ant locations		6 820
752615	Pdt s/ ex ant entretien & rép.		7 396
752616	Pdt s/ ex ant assurances		447
752617	Pdt s/ ex ant études		706
752618	Pdt s/ ex ant documentation		1 895
752622	Pdt s/ ex ant honoraires		41 580
752623	Pdt s/ ex ant publicité		187 731
752625	Pdt s/ ex ant frs déplot		128
752626	Pdt s/ ex ant télécommunicatio		4
752628	Pdt s/ ex ant cotisations		29 495
752651	Pdt s/ ex ant redevances		38
752703	Pdt s/ ex ant vtes prod. résid		1 387
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		940
772635	Pdt s/ex ant impôts & taxes		121 695
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		38 457
	TOTAL	418 820	469 747

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas CAUDIS EXPLOITATION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791625	Transf ch / frs dep	1 903
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	12 687
	TOTAL	14 590

