

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VALENCIENNES - 5906 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 08/07/2024 - 3461 - 2008 B 00590 - 509 102 877 - VALDIS

gelle



VALDIS

50 rue Ernest Macarez
59300 VALENCIENNES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2024



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	19
Etat des créances	20
Etat des dettes	21
Comptes de régularisation actif	22
Comptes de régularisation passif	23
Composition du capital social	24
Ventilation du chiffre d'affaires	25
Engagements hors bilan	26
Dettes garanties par des sûretés réelles	28
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	29
Effectif	30
Entreprises liées	31
Résultat des 5 derniers exercices	32
Tableau de variation des capitaux propres	33
Charges et produits exceptionnels	34
Charges et produits sur exercices antérieurs	35
Transferts de charges	36

COMPTES ANNUELS

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

Bilan

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

ACTIF

	Valeurs au 31/01/24		% de l'actif	Valeurs au 31/01/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	198 641	128 495		70 146	60 741	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			61			69
Terrains						
Constructions	16 744 460	5 924 852		10 819 609	11 759 613	
Installations tech., matériel & outillages	2 223 336	1 253 514		969 822	879 734	
Autres immobilisations corporelles	1 492 619	520 234		972 385	535 506	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	188 977			188 977	274 147	
Immobilisations financières (2)			2			1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	169 283			169 283	150 542	
Prêts	4 780			4 780	6 300	
Autres immobilisations financières	146 674			146 674	89 181	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	21 168 770	7 827 095	62	13 341 675	13 755 765	70
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			15			12
Matières premières et autres appro	28 547			28 547	30 428	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 224 136			3 224 136	2 397 449	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			9			9
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	513 636	1 640		511 996	285 766	
Autres créances (3)	1 308 480			1 308 480	1 396 770	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement			4			
Actions propres						
Autres titres	815 328			815 328		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 723 189		8	1 723 189	1 341 289	7
Charges constatées d'avance (3)	417 333		2	417 333	357 822	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 030 649	1 640	38	8 029 009	5 809 524	30
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	29 199 419	7 828 735	100	21 370 684	19 565 289	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME
VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

PASSIF

	Valeurs au 31/01/24	% du passif	Valeurs au 31/01/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 204 282)	204 282	1	204 282	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		3		
Réserve légale	20 428		3 176	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	604 859		60 323	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 333 626	6	967 149	5
SITUATION NETTE	2 163 195	10	1 234 930	6
Subventions d'investissement	16 594			
Provisions réglementées	478 103	2	410 114	2
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 657 892	12	1 645 044	8
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	20 916		20 916	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	20 916		20 916	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 023 805	52	11 581 895	59
Emprunts et dettes financières diverses (3)	141 229	1	272 928	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 929		19 271	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 206 075	24	4 067 676	21
Dettes fiscales et sociales	2 043 545	10	1 666 049	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	15			
Autres dettes	246 172	1	288 321	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	6 106		3 191	
TOTAL DETTES	18 691 876	87	17 899 330	91
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	21 370 684	100	19 565 289	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

9 419 843
9 247 104

10 084 280
7 795 779

COMPTES ANNUELS

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	63 803 354	94	64 230 226	94	-426 872	-1
Production vendue (biens et services)	4 306 773	6	3 798 372	6	508 401	13
Montant net du chiffre d'affaires	68 110 127	100	68 028 597	100	81 529	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	152 018		158 324		-6 306	-4
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	153 542		24 623		128 919	524
Autres produits	309 228		407 723	1	-98 496	-24
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	68 724 915	101	68 619 268	101	105 647	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	51 723 151	76	53 662 292	79	-1 939 141	-4
Variation de stocks	-815 377	-1	84 101		-899 478	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 157 312	2	1 005 147	1	152 165	15
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	4 933 133	7	4 318 682	6	614 451	14
Impôts, taxes et versements assimilés	647 825	1	638 162	1	9 662	2
Salaires et traitements	5 750 012	8	4 615 159	7	1 134 853	25
Charges sociales	1 524 366	2	1 182 468	2	341 898	29
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 322 918	2	1 192 974	2	129 945	11
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	1 640		10 823		-9 183	-85
Dotations aux provisions						
Autres charges	123 533		74 398		49 135	66
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	66 368 514	97	66 784 206	98	-415 692	-1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 356 401	3	1 835 062	3	521 339	28
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

53 466

108 120

58 458

57 333

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	5 715		1 300		4 415	340
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 499		8 154		17 345	213
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	31 214		9 454		21 760	230
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	300 188		151 371		148 817	98
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	300 188		151 371		148 817	98
RÉSULTAT FINANCIER	-268 974		-141 917		-127 057	-90
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 087 427	3	1 693 145	2	394 282	23
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	68 571		11 232		57 339	510
Sur opérations en capital	59 637				59 637	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	15 242		285		14 956	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	143 450		11 518		131 932	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	14 865		35 295		-20 431	-58
Sur opérations en capital	47 804				47 804	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	71 038		82 256		-11 218	-14
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	133 706		117 551		16 155	14
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 743		-106 033		115 777	109
Participation des salariés aux résultats	345 554	1	221 498		124 056	56
Impôt sur les bénéfices	417 990	1	398 464	1	19 526	5
TOTAL DES PRODUITS	68 899 578	101	68 640 239	101	259 339	
TOTAL DES CHARGES	67 565 952	99	67 673 090	99	-107 138	
Bénéfice ou Perte	1 333 626	2	967 149	1	366 477	38

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

10 171

8 141

ANNEXE LÉGALE

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024 dont le total est de 21 370 683,64 Euros, dégage un bénéfice de 1 333 625,99 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

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,

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

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

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

- Logiciels informatique	de 1 à 3 ans
- Constructions et agencements	de 5 à 30 ans
- Matériels et outillages indust	de 3 à 15 ans
- Agencmt et aménagmt	de 3 à 10 ans
- Matériels de transport	de 3 à 5 ans
- Matériels de bureau et inform.	de 3 à 10 ans
- Mobilier	de 4 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

Les stocks 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.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE

Informations complémentaires liées à l'intégration fiscale :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscales dont elle est "société fille"

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

Dans cette conception :

- Les charges d'impôts sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscales ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	154 305		44 336
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	16 800 929		19 739
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 922 135		324 583
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	145 778		369 769
	Autres immos	Matériel de transport	87 090		109 496
	corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	704 395		163 181
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		274 147		119 337
		TOTAL	19 934 473		1 106 106
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		150 542		18 741
	Prêts et autres immobilisations financières		95 481		59 159
		TOTAL	246 023		77 900
TOTAL GENERAL			20 334 800		1 228 341

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			198 641	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui	76 208		16 744 460	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			23 381	2 223 336	
		Inst. gal. agen. amé. divers			515 547	
	Autres immos	Matériel de transport		87 090	109 496	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			867 576	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes		204 507		188 977	
		TOTAL	280 715	110 471	20 649 393	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				169 283	
	Prêts & autres immob. financières		2 061	1 125	151 454	
		TOTAL	2 061	1 125	320 737	
TOTAL GENERAL			282 776	111 596	21 168 770	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		93 563	34 932		128 495
TOTAL		93 563	34 932		128 495
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	5 041 316	895 729	12 193	5 924 852
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 042 401	226 172	15 058	1 253 514
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	25 978	50 762		76 739
	Matériel de transport	37 061	11 257	47 609	709
	Mat. bureau et informatiq., mob.	338 717	104 068		442 785
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		6 485 472	1 287 987	74 860	7 698 599
TOTAL GENERAL		6 579 036	1 322 918	74 860	7 827 094

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre	71 038			3 049			67 989
	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		71 038			3 049			67 989
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		71 038			3 049			67 989
Total général non ventilé			71 038			3 049		67 989

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

ETAT DES PROVISIONS

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	410 114	71 038	3 049	478 103
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL		410 114	71 038	3 049	478 103
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	20 916			20 916
TOTAL		20 916			20 916
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	9 429		9 429	
	Sur comptes clients	1 394	1 640	1 394	1 640
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		10 823	1 640	10 823	1 640
TOTAL GÉNÉRAL		441 852	72 678	13 872	500 658
Dont provisions pour pertes à terminaison					
			- d'exploitation	1 640	10 823
Dont dotations & reprises			- financières		
			- exceptionnelles	71 038	3 049
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ETAT DES CRÉANCES

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	4 780		4 780
	Autres immobilisations financières	146 674		146 674
ACIIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	6 436	6 436	
	Autres créances clients	507 200	507 200	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	6 360	6 360	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 500	1 500	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	135 029	135 029	
	coll. publiques	84 151	84 151	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	57 161	57 161	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 024 279	1 024 279	
	Charges constatées d'avance	417 333	417 333	
TOTAUX		2 390 903	2 239 449	151 454
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 520		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	11 023 805	1 603 961	5 678 671	3 741 172
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	124 881	124 881		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 206 075	5 206 075		
Personnel & comptes rattachés	1 077 121	1 077 121		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	545 008	545 008		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	73 848	73 848		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	347 569	347 569		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	15	15		
Groupe & associés (2)	16 361	16 361		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	246 159	246 159		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 106	6 106		
TOTAUX	18 666 947	9 247 104	5 678 671	3 741 172
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	911 458			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 484 092			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	417 333
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	417 333

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	605
Créances clients et comptes rattachés	222 366
Autres créances	155 874
Disponibilités	15 328
TOTAL	394 172

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 106
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	6 106

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	30 334
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	660 212
Dettes fiscales et sociales	1 670 763
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 361 309

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	311 816,00	0,65
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	311 816,00	0,65

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	63 803 354		63 803 354
Production vendue	4 306 773		4 306 773
Chiffre d'affaires	68 110 127		68 110 127

ENGAGEMENTS HORS BILAN

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 13 467,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 64 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 2.66%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 24 % 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	10 169 534					10 169 534
Engagements assortis de sûretés réelles	13 656 700					13 656 700
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	23 826 234					23 826 234
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	13 467					13 467
TOTAL	23 839 701					23 839 701

ENGAGEMENTS HORS BILAN

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	9 124 812					9 124 812
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	9 124 812					9 124 812

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	13 656 700	13 656 700
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	13 656 700	13 656 700

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
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	55 375		86 389	55 375	86 389	
- contribution sociale de solidarité	1 274		1 804	1 274	1 804	
- autres	4 062		4 165	4 062	4 165	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	60 711		92 357	60 711	92 357	
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

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

LES EFFECTIFS

	31/01/2024	31/01/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	13,00	15,00
Agents de maîtrise	9,00	7,00
Employés et techniciens	171,00	144,00
Ouvriers		
Total	193,00	166,00

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

ENTREPRISES LIÉES

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	57 161	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	57 161	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	16 348	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	16 348	
Produits		
Autres produits financiers	10 171	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/23 au 01/24	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	204 282	204 282	204 282	204 282	204 282
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	311 816	311 816	311 816	311 816	311 816
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	68 110 127	68 028 597	56 858 830	50 564 530	44 980 476
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	3 466 702	2 870 941	1 841 504	2 066 739	1 082 379
Impôts sur les bénéfices	417 990	398 464	25 124	-17 887	
Participation des salariés due au titre de l'exercice	345 554	221 498			
Résultat net (C)	1 333 626	967 149	662 302	894 970	-160 208
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 369 532	1 283 830	1 154 078	1 189 656	1 242 586
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	11,12	9,21	5,91	6,63	3,47
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	8,67	7,22	5,83	6,69	3,47
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	4,28	3,10	2,12	2,87	-0,51
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	270	241	202	200	165
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 750 012	4 615 159	4 183 692	3 960 892	3 418 710
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 524 366	1 182 468	1 038 079	912 810	874 870

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	204 282			204 282
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 176	17 252		20 428
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	60 323	544 536		604 859
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	967 149	1 333 626	967 149	1 333 626
Subventions d'investissement		18 964	2 370	16 594
Provisions réglementées	410 114	71 038	3 049	478 103
TOTAL	1 645 044	1 985 416	972 568	2 657 892

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671100	Pénalités sur marchés	11	
671210	Amende VUL	5 124	
671800	Autres charges op de gestion	9 464	
672647	Ch ex.ant-autre ch sociales	265	
675200	V.n.c. immob.corporelles	47 804	
687250	Dot amort dérogatoire	71 038	
771100	Dédits pén s/achats vtes		12 723
771800	Autres prod except op gestion		3 535
771810	Ecart positifs s/sinistres		620
772635	Prod ex ant impots et taxes		38 693
772637	Prod ex ant impot taxes		13 000
775200	Prod. cess. immob.corp.		57 267
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		2 370
787120	Reprise Amt exceptionnels		12 192
787250	Rep amort dérogatoire		3 049
	TOTAL	133 706	143 450

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant fournitures	8 948	
652607	Ch ex ant achats	1 301	
652608	Ch ex ant frais access	42	
652611	Ch ex ant sous traitance	10 095	
652613	Ch ex ant locations	3 739	
652615	Ch ex ant entretien	17 779	
652616	Ch ex ant assurances	10 060	
652617	Ch ex ant études	282	
652618	Ch ex.Ant-Document. & Divers	91	
652622	Ch ex ant honoraires	4 548	
652623	Ch ex ant publicité	21 909	
652626	Ch ex.Ant-Frais Pstx Télécom.	61	
652628	Ch ex ant cotisations	1 906	
652703	Ch ex.ant-Vtes prod.résid.	4 003	
652708	Ch ex ant prod annexes	23 355	
672647	Ch ex.ant-autre ch sociales	265	
752607	Prod ex.ant Sous-achats		1 713
752611	Prod ex.ant Sous-traitance		3 430
752613	Prod ex ant loyers		98
752615	Prod ex ant entretien		10 873
752616	Prod ex ant Assurances		323
752617	Prod ex ant études		103
752622	Prod ex ant honoraires		221
752623	Prod ex ant publicité		31 989
752628	Prod ex ant cotisations		4 715
772635	Prod ex ant impots et taxes		38 693
772637	Prod ex ant impot taxes		13 000
TOTAL		108 385	105 160

TRANSFERTS DE CHARGES

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	141 689
791643	Rembt FONGECIF	1 030
TOTAL		142 719

VALDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 204.283 Euros

Siège Social : 50, rue Ernest Macarez

59300 - VALENCIENNES

509 102 877 R.C.S. VALENCIENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 5 JUILLET 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **31 JANVIER 2024** se soldant par un **BENEFICE** de **1.333.626 Euros**, comme suit :

- Bénéfice comptable..... 1.333.626 €
- Aux Associés, un dividende de 162.144,32 €
- Le solde, au poste « Autres Réserves » 1.171.481,68 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à CINQUANTE DEUX CENTIMES (0,52 €).

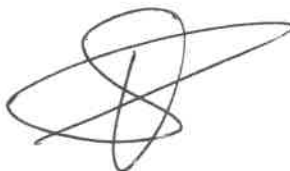
Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 8 Juillet 2024.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	162.144,32 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

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 :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2021	/	/
31/01/2022	/	/
31/01/2023	405.360,80 €	/



VALDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 204.283 Euros

Siège Social : 50, rue Ernest Macarez

59300 - VALENCIENNES

509 102 877 R.C.S. VALENCIENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 5 JUILLET 2024

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **31 JANVIER 2024** se soldant par un **BENEFICE** de **1.333.626 Euros**, comme suit :

- Bénéfice comptable..... 1.333.626 €
- Aux Associés, un dividende de 162.144,32 €
- Le solde, au poste « Autres Réserves » 1.171.481,68 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à CINQUANTE DEUX CENTIMES (0,52 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 8 Juillet 2024.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	162.144,32 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

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 :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2021	/	/
31/01/2022	/	/
31/01/2023	405.360,80 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.





DGD

Commissariat
& Associés

Christelle DOTKOWSKI
Commissaire aux comptes

Olivier DUBOIS
Commissaire aux comptes

SAS VALDIS

Société par actions simplifiée au capital de 204 282 €

**Siège social : 50 RUE ERNEST MACAREZ
59300 VALENCIENNES**

RCS : 509 102 877 VALENCIENNES

RAPPORT SPECIAL **DU COMMISSAIRE AUX COMPTES** **SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

EXERCICE DU 01 FEVRIER 2023 AU 31 JANVIER 2024

SAS VALDIS

AU CAPITAL DE 204 282 EUROS

50 RUE ERNEST MACAREZ

59300 VALENCIENNES

RAPPORT SPECIAL **DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.223-17 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R.223-17 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.



CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES

En application de l'article 19 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes mentionnées à l'article L227-10 du Code de Commerce qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre Comité Directeur.

Le 14/12/2023 :

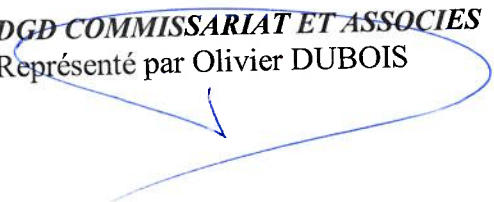
- Le Comité Directeur décide d'attribuer à Monsieur Gonzague Léonard DETAVERNIER, en sa qualité de Président de la Société, une prime exceptionnelle au titre de l'exercice en cours, d'un montant brut de DIX MILLE HUIT CENT CINQUANTE ET UN EUROS (10.851 €).

Le 18/01/2024 :

- Le Comité Directeur décide d'attribuer à Monsieur Gonzague Léonard DETAVERNIER, en sa qualité de Président de la Société, une prime de bilan au titre de l'exercice en cours, d'un montant brut de CENT CINQUANTE MILLE EUROS (150.000 €).

LENS, le 26 Juin 2024

DGD COMMISSARIAT ET ASSOCIES
Représenté par Olivier DUBOIS





DGD

Commissariat
& Associés

Christelle DOTKOWSKI
Commissaire aux comptes

Olivier DUBOIS
Commissaire aux comptes

SAS VALDIS

Société par actions simplifiée au capital de 204 282 €

**Siège social : 50 RUE ERNEST MACAREZ
59300 VALENCIENNES**

RCS : 509 102 877 VALENCIENNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE DU 01 FEVRIER 2023 AU 31 JANVIER 2024

SAS VALDIS

SOCIETE AU CAPITAL DE 204 282 EUROS

50 RUE ERNEST MACAREZ

59300 VALENCIENNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024

A l'assemblée Générale de la SAS VALDIS.

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS VALDIS relatifs à l'exercice clos le 31 Janvier 2024 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Comité Directeur le 16/05/2024.

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 cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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



Indépendance

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 1^{er} Février 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé unique

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

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

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

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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. 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 :

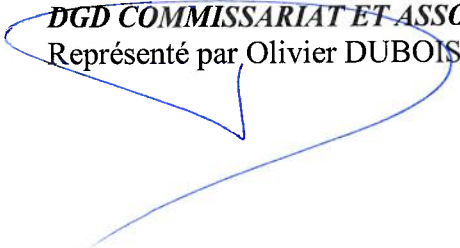
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 ;

CM

- 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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

LENS, le 26 Juin 2024

DGD COMMISSARIAT ET ASSOCIES
Représenté par Olivier DUBOIS



BILAN

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

ACTIF

	Valeurs au 31/01/24		% de l'actif	Valeurs au 31/01/23	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	198 641	128 495	70 146	60 741	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			61		69
Terrains					
Constructions	16 744 460	5 924 852	10 819 609	11 759 613	
Installations tech., matériel & outillages	2 223 336	1 253 514	969 822	879 734	
Autres immobilisations corporelles	1 492 619	520 234	972 385	535 506	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	188 977		188 977	274 147	
Immobilisations financières (2)			2		1
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	169 283		169 283	150 542	
Prêts	4 780		4 780	6 300	
Autres immobilisations financières	146 674		146 674	89 181	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	21 168 770	7 827 095	13 341 675	13 755 765	70
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					12
Matières premières et autres appro	28 547		28 547	30 428	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	3 224 136		3 224 136	2 397 449	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					9
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	513 636	1 640	511 996	285 766	
Autres créances (3)	1 308 480		1 308 480	1 396 770	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					4
Actions propres					
Autres titres	815 328		815 328		
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 723 189		1 723 189	1 341 289	7
Charges constatées d'avance (3)	417 333		417 333	357 822	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 030 649	1 640	8 029 009	5 809 524	30
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	29 199 419	7 828 735	21 370 684	19 565 289	100

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

BILAN (SUITE)

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 204 282)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/01/24	% du passif	Valeurs au 31/01/23	% du passif
Capital (dont versé : 204 282)	204 282	1	204 282	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		3		
Réserve légale	20 428		3 176	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	604 859		60 323	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 333 626	6	967 149	5
SITUATION NETTE	2 163 195	10	1 234 930	6
Subventions d'investissement	16 594			
Provisions réglementées	478 103	2	410 114	2
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 657 892	12	1 645 044	8
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	20 916		20 916	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	20 916		20 916	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 023 805	52	11 581 895	59
Emprunts et dettes financières diverses (3)	141 229	1	272 928	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 929		19 271	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 206 075	24	4 067 676	21
Dettes fiscales et sociales	2 043 545	10	1 666 049	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	15			
Autres dettes	246 172	1	288 321	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	6 106		3 191	
TOTAL DETTES	18 691 876	87	17 899 330	91
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	21 370 684	100	19 565 289	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

9 419 843

9 247 104

10 084 280

7 795 779

COMPTE DE RÉSULTAT

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	63 803 354	94	64 230 226	94	-426 872	-1
Production vendue (biens et services)	4 306 773	6	3 798 372	6	508 401	13
Montant net du chiffre d'affaires	68 110 127	100	68 028 597	100	81 529	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	152 018		158 324		-6 306	-4
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	153 542		24 623		128 919	524
Autres produits	309 228		407 723	1	-98 496	-24
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	68 724 915	101	68 619 268	101	105 647	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	51 723 151	76	53 662 292	79	-1 939 141	-4
Variation de stocks	-815 377	-1	84 101		-899 478	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 157 312	2	1 005 147	1	152 165	15
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	4 933 133	7	4 318 682	6	614 451	14
Impôts, taxes et versements assimilés	647 825	1	638 162	1	9 662	2
Salaires et traitements	5 750 012	8	4 615 159	7	1 134 853	25
Charges sociales	1 524 366	2	1 182 468	2	341 898	29
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 322 918	2	1 192 974	2	129 945	11
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	1 640		10 823		-9 183	-85
Dotations aux provisions						
Autres charges	123 533		74 398		49 135	66
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	66 368 514	97	66 784 206	98	-415 692	-1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 356 401	3	1 835 062	3	521 339	28
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	5 715		1 300		4 415	340
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 499		8 154		17 345	213
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	31 214		9 454		21 760	230
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	300 188		151 371		148 817	98
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	300 188		151 371		148 817	98
RÉSULTAT FINANCIER	-268 974		-141 917		-127 057	-90
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 087 427	3	1 693 145	2	394 282	23
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	68 571		11 232		57 339	510
Sur opérations en capital	59 637				59 637	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	15 242		285		14 956	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	143 450		11 518		131 932	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	14 865		35 295		-20 431	-58
Sur opérations en capital	47 804				47 804	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	71 038		82 256		-11 218	-14
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	133 706		117 551		16 155	14
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 743		-106 033		115 777	109
Participation des salariés aux résultats	345 554	1	221 498		124 056	56
Impôt sur les bénéfices	417 990	1	398 464	1	19 526	5
TOTAL DES PRODUITS	68 899 578	101	68 640 239	101	259 339	
TOTAL DES CHARGES	67 565 952	99	67 673 090	99	-107 138	
Bénéfice ou Perte	1 333 626	2	967 149	1	366 477	38

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

ANNEXE LÉGALE

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024 dont le total est de 21 370 683,64 Euros, dégage un bénéfice de 1 333 625,99 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

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,

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

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

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

- Logiciels informatique	de 1 à 3 ans
- Constructions et agencements	de 5 à 30 ans
- Matériels et outillages indust	de 3 à 15 ans
- Agencmt et aménagmt	de 3 à 10 ans
- Matériels de transport	de 3 à 5 ans
- Matériels de bureau et inform.	de 3 à 10 ans
- Mobilier	de 4 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

Les stocks 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.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE

Informations complémentaires liées à l'intégration fiscale :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscales dont elle est "société fille"

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

Dans cette conception :

- Les charges d'impôts sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscales ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.		Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	154 305	44 336
CORP.		Terrains			
		Constructions			
		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	16 800 929		19 739
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
		Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 922 135		324 583
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	145 778		369 769
		Autres immos corporelles			
		Matériel de transport	87 090		109 496
		Matériel de bureau & mobilier informatique	704 395		163 181
FIN.		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes	274 147		119 337
		TOTAL	19 934 473		1 106 106
		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés	150 542		18 741
		Prêts et autres immobilisations financières	95 481		59 159
		TOTAL	246 023		77 900
		TOTAL GENERAL	20 334 800		1 228 341

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.		Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		198 641	
CORP.		Terrains				
		Constructions				
		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui	76 208		16 744 460	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.		23 381	2 223 336	
		Inst. gal. agen. amé. divers			515 547	
		Autres immos corporelles				
		Matériel de transport		87 090	109 496	
		Mat. bureau, inform., mobilier			867 576	
FIN.		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes	204 507		188 977	
		TOTAL	280 715	110 471	20 649 393	
		Particip. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations				
		Autres titres immobilisés			169 283	
		Prêts & autres immob. financières	2 061	1 125	151 454	
		TOTAL	2 061	1 125	320 737	
		TOTAL GENERAL	282 776	111 596	21 168 770	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	93 563	34 932		128 495
TOTAL	93 563	34 932		128 495
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	5 041 316	895 729	12 193	5 924 852
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 042 401	226 172	15 058	1 253 514
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	25 978	50 762		76 739
Matériel de transport	37 061	11 257	47 609	709
Mat. bureau et informatiq., mob.	338 717	104 068		442 785
Emballages récupérables divers				
TOTAL	6 485 472	1 287 987	74 860	7 698 599
TOTAL GENERAL	6 579 036	1 322 918	74 860	7 827 094

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement					
Fonds commercial					
Autres immobs incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constr.					
Sur sol propre					
Sur sol autrui	71 038		3 049		67 989
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	71 038		3 049		67 989
Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GÉNÉRAL	71 038		3 049		67 989
Total général non ventilé		71 038		3 049	67 989

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

ETAT DES PROVISIONS

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

TABEAU 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	410 114	71 038	3 049	478 103
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	410 114	71 038	3 049	478 103
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	20 916			20 916
	TOTAL	20 916			20 916
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	9 429		9 429	
	Sur comptes clients	1 394	1 640	1 394	1 640
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	10 823	1 640	10 823	1 640
	TOTAL GÉNÉRAL	441 852	72 678	13 872	500 658
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		1 640	10 823	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		71 038	3 049	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	4 780		4 780
	Autres immobilisations financières	146 674		146 674
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	6 436	6 436	
	Autres créances clients	507 200	507 200	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	6 360	6 360	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 500	1 500	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	135 029	135 029	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	84 151	84 151	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	57 161	57 161	
renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 024 279	1 024 279	
	Charges constatées d'avance	417 333	417 333	
	TOTAUX	2 390 903	2 239 449	151 454
(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 520		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	11 023 805	1 603 961	5 678 671	3 741 172
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	124 881	124 881		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 206 075	5 206 075		
Personnel & comptes rattachés	1 077 121	1 077 121		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	545 008	545 008		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	73 848	73 848		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	347 569	347 569		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	15	15		
Groupe & associés (2)	16 361	16 361		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	246 159	246 159		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 106	6 106		
TOTAUX	18 666 947	9 247 104	5 678 671	3 741 172
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	911 458			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 484 092			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

renvois

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	417 333
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	417 333

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	605
Créances clients et comptes rattachés	222 366
Autres créances	155 874
Disponibilités	15 328
TOTAL	394 172

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

6 106

Financiers

Exceptionnels

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

6 106

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

30 334

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

660 212

Dettes fiscales et sociales

1 670 763

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

2 361 309

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	311 816,00	0,65
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	311 816,00	0,65

VALDIS

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

[illegible]

ENGAGEMENTS HORS BILAN

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 13 467,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 64 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 2.66%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 24 % 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	10 169 534					10 169 534
Engagements assortis de sûretés réelles	13 656 700					13 656 700
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	23 826 234					23 826 234
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	13 467					13 467
TOTAL	23 839 701					23 839 701

ENGAGEMENTS HORS BILAN

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	9 124 812					9 124 812
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	9 124 812					9 124 812

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
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	55 375		86 389	55 375	86 389	
- contribution sociale de solidarité	1 274		1 804	1 274	1 804	
- autres	4 062		4 165	4 062	4 165	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	60 711		92 357	60 711	92 357	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

VALDIS

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

LES EFFECTIFS

	31/01/2024	31/01/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	13,00	15,00
Agents de maîtrise	9,00	7,00
Employés et techniciens	171,00	144,00
Ouvriers		
Total	193,00	166,00

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