

RCS : SENS Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

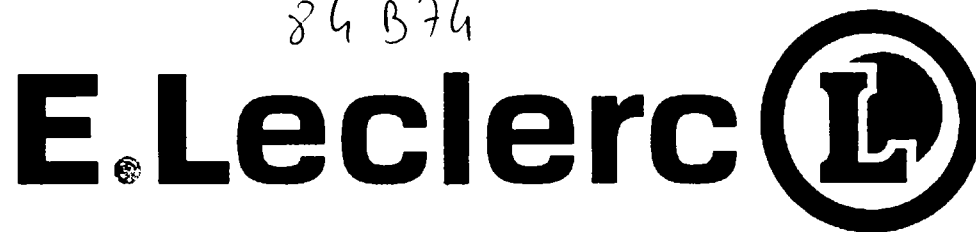
**Le greffier du tribunal de commerce de SENS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00074 Numéro SIREN : 331 260 927 Nom ou dénomination : DENIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 22/02/2021 sous le numéro de dépôt 497

84 B74



Sas DENIDIS

**GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE SENS**

22 FEV. 2021

497

Le Pré Aubert
Rue de Paris
Centre E. Leclerc
89100 SAINT-DENIS-LES-SENS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2020



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

Tél 03 60 28 55 66
Fax 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

Comptes annuels	3
Bilan	4
Compte de résultat	7
Annexe légale	9
Règles et méthodes comptables	10
Crédit d'impôt compétitivité emploi	14
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des créances	18
Etat des dettes	19
Comptes de régularisation actif	20
Comptes de régularisation passif	21
Composition du capital social	22
Ventilation du chiffre d'affaires	23
Engagements hors bilan	24
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	25
Effectif	26
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	27
Résultat des 5 derniers exercices	29
Tableau de variation des capitaux propres	30
Tableau des filiales et participations	31
Charges et produits exceptionnels	33
Charges et produits sur exercices antérieurs	34
Détail des engagements hors bilan	35
Liasse fiscale	50
Comptes annuels détaillés	84
Bilan détaillé	85
Compte de résultat détaillé	94
Détail des comptes de régularisation	106
Immobilisations	119
Entrées de l'exercice	120
Sorties de l'exercice	124
Liste des immobilisations	125
Etats prévisionnels	188
Prévisionnel des dotations aux amortissements	189

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

Bilan

CERTIFICAT CONFORME BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

ACTIF

	Valeurs au 31/01/20		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	28/02/19	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	401 844	378 813	23 031	13 972	
Fonds commercial (1)	9 757		9 757	9 757	
Autres immobilisations incorporelles	134 784		134 784	134 784	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	10 361		10 361	15 700	
Immobilisations corporelles			20		20
Terrains	4 068 235	2 336 856	1 731 379	1 299 759	
Constructions	16 052 872	11 474 961	4 577 910	3 920 889	
Installations tech., matériel & outillages	7 630 927	6 066 150	1 564 778	1 784 992	
Autres immobilisations corporelles	3 116 674	2 596 826	519 848	541 150	
Immobilisations corporelles en cours				296 948	
Avances et acomptes				10 290	
Immobilisations financières (2)			13		13
Participations	7 622		7 622	7 622	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	4 501 867	8 790	4 493 078	3 969 054	
Prêts	411 627		411 627	717 449	
Autres immobilisations financières	395 882		395 882	401 968	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	36 742 452	22 862 395	13 880 057	33	13 124 336
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			27		28
Matières premières et autres appro	406 517		406 517	364 907	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	11 046 985	183 512	10 863 474	10 987 967	
Avances et acomptes versés sur commandes	441		441	2 981	
Créances			6		8
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 350 377	8 183	1 342 194	1 699 724	
Autres créances (3)	1 238 246	1 981	1 236 265	1 416 445	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			12		12
Actions propres					
Autres titres	4 832 828		4 832 828	4 725 948	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	8 631 506		8 631 506	7 175 476	18
Charges constatées d'avance (3)	612 720		612 720	558 259	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	28 119 621	193 676	27 925 945	67	26 931 707
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	64 862 073	23 056 071	41 806 002	100	40 056 043

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIÉ CONFORME BILAN (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

PASSIF

	Valeurs au 31/01/20	% du passif	Valeurs au 28/02/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	1	250 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		48		50
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 995 948		19 988 329	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 182 947	8	3 127 618	8
SITUATION NETTE	23 453 895	56	23 390 948	58
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	160 981		231 806	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	23 614 876	56	23 622 753	59
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	396 724		429 998	
Provisions pour charges	60 158		59 110	
TOTAL PROVISIONS	456 882	1	489 108	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 001 236	12	2 951 768	7
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 101		22 874	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 795 143	19	8 073 069	20
Dettes fiscales et sociales	4 524 880	11	4 314 718	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	161 973		372 770	1
Autres dettes	224 872	1	196 452	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	10 039		12 533	
TOTAL DETTES	17 734 243	42	15 944 182	40
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	41 806 002	100	40 056 043	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

749 196
16 968 946

849 490
15 071 819

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

	Du 01/03/19 Au 31/01/20	% CA	Du 01/03/18 Au 28/02/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	94 859 179	89	100 357 758	89	-5 498 579	-5
Production vendue (biens et services)	12 062 756	11	12 866 530	11	-803 774	-6
Montant net du chiffre d'affaires	106 921 935	100	113 224 288	100	-6 302 353	-6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	269 040		478 467		-209 427	-44
Autres produits	696 582	1	864 236	1	-167 654	-19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	107 887 557	101	114 566 992	101	-6 679 434	-6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	80 428 696	75	82 232 936	73	-1 804 241	-2
Variation de stocks	58 858		-92 270		151 128	164
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 829 791	2	6 631 515	6	-4 801 724	-72
Variation de stocks	-41 611		-4 267		-37 343	-875
Autres achats et charges externes	6 368 354	6	6 661 205	6	-292 851	-4
Impôts, taxes et versements assimilés	1 634 599	2	1 762 697	2	-128 098	-7
Salaires et traitements	8 614 607	8	8 940 710	8	-326 103	-4
Charges sociales	2 085 609	2	2 731 010	2	-645 401	-24
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort	1 295 756	1	1 240 725	1	55 031	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	193 235		131 240		61 995	47
Dotations aux provisions	88 350		90 885		-2 534	-3
Autres charges	338 317		387 881		-49 564	-13
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	102 894 561	96	110 714 267	98	-7 819 706	-7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 992 996	5	3 852 725	3	1 140 271	30
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

140 486

117 103

273 938

183 435

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

	Du 01/03/19 Au 31/01/20	% CA	Du 01/03/18 Au 28/02/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	34 786		32 911		5 037	15
Autres intérêts et produits assimilés (3)	26 974		113 971		-84 544	-74
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	61 760		146 882		-79 508	-54
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	14 298		15 873		-276	-2
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	14 298		15 873		-276	-2
RÉSULTAT FINANCIER	47 462		131 009		-79 232	-60
RÉSULTAT COURANT avant impôts	5 040 458	5	3 983 734	4	1 514 948	38
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	91 712		9 942		90 108	906
Sur opérations en capital	36 575		147 695		-107 795	-73
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	77 987		331 466		-246 390	-74
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	206 274		489 103		-264 077	-54
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	9 461		13 088		-2 766	-21
Sur opérations en capital	76		46		37	82
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	7 162		78 550		-70 737	-90
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	16 700		91 683		-73 466	-80
RESULTAT EXCEPTIONNEL	189 574		397 420		-190 611	-48
Participation des salariés aux résultats	559 063	1	441 742		168 145	38
Impôt sur les bénéfices	1 488 022	1	811 793	1	811 504	100
TOTAL DES PRODUITS	108 155 591	101	115 202 977	102	2 784 940	2
TOTAL DES CHARGES	104 972 643	98	112 075 359	99	2 440 252	2
Bénéfice ou Perte	3 182 947	3	3 127 618	3	344 688	11

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

8 576

4 440

ANNEXE LÉGALE

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020 dont le total est de 41 806 001,72 Euros, dégage un bénéfice de 3 182 947,48 Euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/03/2019 au 31/01/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2018 au 28/02/2019.

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

Informations complémentaires:

Depuis le 1er mars 2011, la société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

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

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

TRANSFERTS DE CHARGES :

Par dérogation au Plan Comptable Général, les remboursements d'assurance sont inscrits dans un compte de tiers et non en transferts de charges. Parallèlement, les dépenses engagées au titre d'un sinistre sont comptabilisées au débit de ce même compte. Le résultat du sinistre étant ensuite viré en charges et produits exceptionnels.

CHARGES D'EXPLOITATION :

Par dérogation au Plan Comptable Général, la contrepartie des avantages en nature est constatée dans un compte 649xxx, créé spécialement à cet effet, et non dans les comptes 708xxx ou 791xxx.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

- 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 31/01/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

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 :

- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 20 ans
- Matériels et outillages	de 1 à 15 ans
- Logiciels	de 1 à 3 ans
- Agencements, aménagements des terrains	de 5 à 20 ans
- Ensembles immobiliers	de 8 à 25 ans
- Installations générales d'aménagements	de 2 à 15 ans
- Matériel de transport	de 1 à 7 ans
- Matériel de bureau et informatique	de 2 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.

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 239 631 € a donc été comptabilisée durant les exercices précédents et figure toujours dans les comptes.

COVID-19

Informations COVID-19 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31/01/2020. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31/01/2020 au titre de cet événement.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

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.

ELÉMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Changement de date de clôture

L'assemblée générale du 25 avril 2019 a décidé de modifier la date de clôture de l'exercice social et de la fixer au 31 janvier de chaque année.

En conséquence, l'exercice social a une durée exceptionnelle de 11 mois, du 1er mars 2019 au 31 janvier 2020.

Parking

Au cours de l'exercice, une réfection totale du parking et une couverture partielle de ce dernier a eu lieu. L'investissement global de 1 811 k€ a été autofinancé totalement.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2020 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 471 euros au titre de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés et non soumis à l'impôt sur les sociétés.

Ce crédit d'impôt d'un montant de 471 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2018 a été utilisé en 2019 pour les investissements.

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

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	536 573		35 874	
	Terrains			3 530 802		537 433	
CORPORELLES		Sur sol propre		11 595 561		1 304 160	
	Constructions	Sur sol d'autrui		1 342 981		9 479	
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		1 793 890		6 800	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			7 455 904		175 023	
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		1 995 669		57 365	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		317 026			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		537 615		36 165	
		Emballages récupérables & divers		172 834			
	Immobilisations corporelles en cours			296 948			
	Avances et acomptes			10 290			
			TOTAL	29 049 519		2 126 426	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			7 622			
	Autres titres immobilisés			3 977 843		524 100	
	Prêts et autres immobilisations financières			1 119 418		-311 909	
			TOTAL	5 104 883		212 191	
			TOTAL GENERAL	34 690 976		2 374 491	
CADRE B			IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
				par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL	15 700		556 746	
	Terrains					4 068 235	
CORPORELLES		Sur sol propre				12 899 721	
	Constructions	Sur sol d'autrui				1 352 461	
		Inst. gal. agen. amé. cons				1 800 690	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					7 630 927	
		Inst. gal. agen. amé. divers				2 053 035	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				317 026	
		Mat. bureau, inform., mobilier				573 780	
		Emb. récupérables & divers				172 834	
Immobilisations corporelles en cours		296 948					
Avances et acomptes		10 290					
			TOTAL	307 238		30 868 708	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					7 622	
	Autres titres immobilisés				76	4 501 867	
	Prêts & autres immob. financières					807 509	
			TOTAL		76	5 316 998	
			TOTAL GENERAL	322 938	76	36 742 452	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	362 359	16 454		378 813
Terrains		2 231 043	105 813		2 336 856
Sur sol propre		8 456 447	540 617		8 997 064
Constructions		769 738	62 173		831 911
Inst. générales agen. aménag.		1 585 358	60 629		1 645 987
Inst. techniques matériel et outil. industriels		5 670 911	395 238		6 066 150
Inst. générales agencem. amén.		1 702 060	77 029		1 779 089
Autres immob. corporelles		269 415	21 715		291 130
Mat. bureau et informatiq., mob.		510 519	16 088		526 607
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	21 195 491	1 279 302		22 474 792
	TOTAL GENERAL	21 557 850	1 295 756		22 853 606

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Differentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Differentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains				77 987			-77 987
Constr.	7 162						7 162
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	7 162			77 987			-70 825
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	7 162			77 987			-80 825
Total général non ventilé		7 162			77 987		-80 825

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 DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	231 806	7 162	77 987	160 981
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	231 806	7 162	77 987	160 981
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	489 108	88 350	120 576	456 882
	TOTAL	489 108	88 350	120 576	456 882
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	8 790			8 790
	Sur stocks et en cours	117 877	183 512	117 877	183 512
	Sur comptes clients	6 876	8 183	6 876	8 183
	Autres provisions pour dépréciation	11 623	1 540	11 182	1 981
	TOTAL	145 165	193 235	135 935	202 465
	TOTAL GÉNÉRAL	866 078	288 747	334 497	820 328
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		281 585	256 511	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		7 162	77 987	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	411 627		411 627
	Autres immobilisations financières	395 882		395 882
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	27 821	27 821	
	Autres créances clients	1 322 555	1 322 555	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 093	2 093	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 101	7 101	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	380 800	380 800	
	coll. publiques	91 351	91 351	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	756 901	756 901	
	Charges constatées d'avance	612 720	612 720	
TOTAUX		4 008 852	3 201 343	807 509
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	973 290	224 093	680 896	68 301
Fournisseurs & comptes rattachés	7 795 143	7 795 143		
Personnel & comptes rattachés	2 314 986	2 314 986		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 229 235	1 229 235		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	244 346	244 346		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	736 314	736 314		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	161 973	161 973		
Groupe & associés (2)	4 027 946	4 027 946		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	224 872	224 872		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 039	10 039		
TOTAUX	17 718 142	16 968 946	680 896	68 301

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	612 720
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	612 720

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	1 627
Créances clients et comptes rattachés	402 250
Autres créances	512 458
Disponibilités	10 500
TOTAL	926 835

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 039
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 039

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	
Emprunts et dettes financières divers	2 333
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 608 854
Dettes fiscales et sociales	2 993 518
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 474
Autres dettes	19 284
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 668 462

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	25,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000,00	25,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	94 589 179		94 589 179
Ventes de produits finis	9 798 336		9 798 336
Prestations de services	2 264 420		2 264 420
Chiffre d'affaires	106 651 935		106 651 935

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 992 996	4 991 256	1 595 756	3 397 240
RÉSULTAT FINANCIER	47 462	88 065	27 300	20 162
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	189 574	189 582	58 771	130 803
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-559 063	-559 063	-173 310	-385 753
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-471	471
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-16 816	16 816
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-3 208	3 208
TOTAL	4 670 969	4 709 840	1 488 022	3 182 947

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 997 742,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 29.23% 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	8 948 699					8 948 699
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	8 948 699					8 948 699
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	997 742					997 742
TOTAL	9 946 441					9 946 441

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	147 247		186 354	147 247	186 354	
- contribution sociale de solidarité	7 427		4 047	7 427	4 047	
- autres	46 455		30 171	46 455	30 171	
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	201 129		220 572	201 129	220 572	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déicits 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 DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

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

	31/01/2020	28/02/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	20,00	23,00
Agents de maîtrise	30,00	32,00
Employés et techniciens	334,00	282,00
Ouvriers		
Total	384,00	337,00

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

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

HOLDING SAINT-DENIS
Le Pré Aubert -89100 SENS
Siret : 530407477 00013

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

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		7 622	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		7 622	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés		5 422	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances		5 422	
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établis. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		4 037 412	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	774 252		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total des dettes	774 252	4 037 412	
Charges			
Charges financières		8 576	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 03/19 au 01/20	Exercice 03/18 au 02/19	Exercice 03/17 au 02/18	Exercice 03/16 au 02/17	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
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	106 921 935	113 224 288	109 857 272	108 616 947	108 695 801
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	6 480 038	5 169 154	6 386 170	5 950 413	6 310 885
Impôts sur les bénéfices	1 488 022	811 793	901 656	956 570	1 402 494
Participation des salariés due au titre de l'exercice	559 063	441 742	527 711	518 842	611 051
Résultat net (C)	3 182 947	3 127 618	3 513 425	3 362 360	4 020 484
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 250 005	788 001	1 443 377	1 112 641	887 907
Résultat distribué (D)		3 120 000	3 500 000	3 550 000	4 020 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	648,00	516,92	638,62	595,04	631,09
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	443,30	391,56	495,68	447,50	490,84
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	318,29	312,76	351,34	336,24	402,05
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		312,00	350,00	355,00	402,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	386	369	371	374	381
Montant de la masse salariale de l'exercice	8 614 607	8 940 710	8 917 648	8 629 403	8 435 335
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 085 609	2 731 010	2 848 767	2 706 193	2 579 267

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (28/02/2019) avant affectations	20 495 135
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	7 618
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/03/2019)	20 502 753
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	20 502 753
Variations en cours d'exercice	3 112 123
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	-70 825
Résultat de l'exercice	3 182 947
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	23 614 876
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	3 112 123
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	3 112 123

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en % (7) (8)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avoirs 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)									
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)									
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)									
SENS EVASION - 0 LE PRE AUBERT 89100 ST DENIS LES SENS - 424332369	7 623	60 249	100,00	7 622	7 622	9 466	831 763	36 118	
Observations	Comptes annuels au 31/01/2020								
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)									
SCI DE LA FONTAINE - -	915	1 028 877	10,00	91	91		464 348	211 338	
Observations	Comptes annuels au 30/06/2019								

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en % (7) (8)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avoirs donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
-------------	---	---	---	--	--	---	---	--

- (1) 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) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
- (7) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations
- (8) 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.
- (9) 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.
- (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 DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671110	Amendes vul non recup	8	
671800	Autr.Charg.Except./Op.Gestion	1 660	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	7 158	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	635	
675600	V.N.C. Immob.Financières	76	
687250	Dot Amrtis Derogatoires	7 162	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes		351
771200	Dégrèvements, Pénalités		30
771800	Autres Prod.Except./Op.Gest.		6 737
771810	Ecart Positifs S/Sinistres		2 748
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		1 398
772635	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État		561
772637	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.		75
772641	Pr./Ex.Ant-Rémunérations Pers.		60 000
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		19 812
775600	Prod. Cess. Immob.Financières		36 575
787250	Repr/Amort Derogatoires		77 987
	TOTAL	16 700	206 274

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652607	Ch./Ex.Ant-Achats	12 997	
652609	Ch./Ex.Ant-Rrro/Achats	785	
652611	Ch./Ex.Ant-Sous-Traitance	391	
652615	Ch./Ex.Ant-Entretien Répar.	33 140	
652616	Ch./Ex.Ant-Assurances	1 213	
652617	Ch./Ex.Ant-Etudes Recherch.	1 051	
652622	Ch./Ex.Ant-Rém.Intermédi. Hono.	24 921	
652623	Ch./Ex.Ant-Publicité	37 392	
652625	Ch./Ex.Ant-Déplacem. Récept.	263	
652651	Ch./Ex.Ant-Redevances...	391	
652706	Ch./Ex.Ant-Part.Pub.	913	
654400	Pertes S/ Créances Exerc.Ant.	2 138	
654410	Pertes S/Chq. Impay.Exerc.Ant.	1 508	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	635	
752607	Pr./Ex.Ant-Achats		641
752609	Pr./Ex.Ant-Rrro/Achats		1 671
752611	Pr./Ex.Ant-Sous-Traitance		200
752615	Pr./Ex.Ant-Entretien Répar.		1 129
752616	Pr./Ex.Ant-Assurances		355
752623	Pr./Ex.Ant-Publicité		65 252
752625	Pr./Ex.Ant-Déplacem. Récept.		617
752628	Pr./Ex.Ant-Cotizat. & Divers		66 029
752706	Pr./Ex.Ant-Part.Pub.		3 274
752707	Pr./Ex.Ant-Ventes March.		773
754400	Rentrées S/ Créances Exerc.Ant.		545
772633	Pr./Ex.Ant-Imp. & Tax.S/Rémun.		1 398
772635	Pr./Ex.Ant-Imp. & Tax.Autr.État		561
772637	Pr./Ex.Ant-Imp. & Tax.Autr.Org.		75
772641	Pr./Ex.Ant-Rémunérations Pers.		60 000
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		19 812
	TOTAL	117 737	222 333

EXEMPLAIRE GREFFE

DENIDIS

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 250 000 €**

Siège social : Le Pré Aubert
89100 ST DENIS LES SENS

RCS SENS B 331 260 927
SIRET : 331 260 927 00016
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice d'une durée de 11 mois, clos le 31/01/2020



S A S D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tel 03 22 53 45 00 - Telecopie 03 22 95 69 43
E-mail vdb@vdbassociés.fr
Capital social de 250 000 €
R C S Amiens B 581 720 729
N° TVA FR 85581720729

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE DENIDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 16 juillet 2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société DENIDIS, relatifs à l'exercice d'une durée de 11 mois, clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

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

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE 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 commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 5 août 2020

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

François GARNIER

A stylized signature in black ink, consisting of a large loop followed by a horizontal stroke and a vertical stroke.

Vincent LE PAGE

A stylized signature in black ink, featuring a large loop and several horizontal strokes.

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

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

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

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

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



Sas DENIDIS

Le Pré Aubert
Rue de Paris
Centre E. Leclerc
89100 SAINT-DENIS-LES-SENS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2020



BBA expertise

Experts Comptables Associés

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

Tél 03 60 28 55 66
Fax 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

Commissaire aux Comptes
C.A.S. VDB et Associés

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

Bilan

BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

ACTIF

	Valeurs au 31/01/20		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	28/02/19	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	401 844	378 813	23 031	13 972	
Fonds commercial (1)	9 757		9 757	9 757	
Autres immobilisations incorporelles	134 784		134 784	134 784	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	10 361		10 361	15 700	
Immobilisations corporelles			20		20
Terrains	4 068 235	2 336 856	1 731 379	1 299 759	
Constructions	16 052 872	11 474 961	4 577 910	3 920 889	
Installations tech., matériel & outillages	7 630 927	6 066 150	1 564 778	1 784 992	
Autres immobilisations corporelles	3 116 674	2 596 826	519 848	541 150	
Immobilisations corporelles en cours				296 948	
Avances et acomptes				10 290	
Immobilisations financières (2)			13		13
Participations	7 622		7 622	7 622	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	4 501 867	8 790	4 493 078	3 969 054	
Prêts	411 627		411 627	717 449	
Autres immobilisations financières	395 882		395 882	401 968	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	36 742 452	22 862 395	13 880 057	33	13 124 336
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			27		28
Matières premières et autres appro	406 517		406 517	364 907	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	11 046 985	183 512	10 863 474	10 987 967	
Avances et acomptes versés sur commandes	441		441	2 981	
Créances			6		8
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 350 377	8 183	1 342 194	1 699 724	
Autres créances (3)	1 238 246	1 981	1 236 265	1 416 445	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			12		12
Actions propres					
Autres titres	4 832 828		4 832 828	4 725 948	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	8 631 506		8 631 506	7 175 476	18
Charges constatées d'avance (3)	612 720		612 720	558 259	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	28 119 621	193 676	27 925 945	67	26 931 707
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	64 862 073	23 056 071	41 806 002	100	40 056 043

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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BILAN (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

PASSIF

	Valeurs au 31/01/20	% du passif	Valeurs au 28/02/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	1	250 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		48		50
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 995 948		19 988 329	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 182 947	8	3 127 618	8
SITUATION NETTE	23 453 895	56	23 390 948	58
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	160 981		231 806	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	23 614 876	56	23 622 753	59
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	396 724		429 998	
Provisions pour charges	60 158		59 110	
TOTAL PROVISIONS	456 882	1	489 108	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 001 236	12	2 951 768	7
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 101		22 874	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 795 143	19	8 073 069	20
Dettes fiscales et sociales	4 524 880	11	4 314 718	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	161 973		372 770	1
Autres dettes	224 872	1	196 452	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	10 039		12 533	
TOTAL DETTES	17 734 243	42	15 944 182	40
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	41 806 002	100	40 056 043	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

749 196

16 968 946

849 490

15 071 819

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA

Artise

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

	Du 01/03/19 Au 31/01/20	% CA	Du 01/03/18 Au 28/02/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	94 859 179	89	100 357 758	89	-5 498 579	-5
Production vendue (biens et services)	12 062 756	11	12 866 530	11	-803 774	-6
Montant net du chiffre d'affaires	106 921 935	100	113 224 288	100	-6 302 353	-6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	269 040		478 467		-209 427	-44
Autres produits	696 582	1	864 236	1	-167 654	-19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	107 887 557	101	114 566 992	101	-6 679 434	-6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	80 428 696	75	82 232 936	73	-1 804 241	-2
Variation de stocks	58 858		-92 270		151 128	164
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 829 791	2	6 631 515	6	-4 801 724	-72
Variation de stocks	-41 611		-4 267		-37 343	-875
Autres achats et charges externes	6 368 354	6	6 661 205	6	-292 851	-4
Impôts, taxes et versements assimilés	1 634 599	2	1 762 697	2	-128 098	-7
Salaires et traitements	8 614 607	8	8 940 710	8	-326 103	-4
Charges sociales	2 085 609	2	2 731 010	2	-645 401	-24
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 295 756	1	1 240 725	1	55 031	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	193 235		131 240		61 995	47
Dotations aux provisions	88 350		90 885		-2 534	-3
Autres charges	338 317		387 881		-49 564	-13
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	102 894 561	96	110 714 267	98	-7 819 706	-7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 992 996	5	3 852 725	3	1 140 271	30

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux comptes

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

140 486
117 103

273 938
183 435



BBA : mise

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

	Du 01/03/19 Au 31/01/20	% CA	Du 01/03/18 Au 28/02/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	34 786		32 911		5 037	15
Autres intérêts et produits assimilés (3)	26 974		113 971		-84 544	-74
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	61 760		146 882		-79 508	-54
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	14 298		15 873		-276	-2
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	14 298		15 873		-276	-2
RÉSULTAT FINANCIER	47 462		131 009		-79 232	-60
RÉSULTAT COURANT avant impôts	5 040 458	5	3 983 734	4	1 514 948	38
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	91 712		9 942		90 108	906
Sur opérations en capital	36 575		147 695		-107 795	-73
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	77 987		331 466		-246 390	-74
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	206 274		489 103		-264 077	-54
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	9 461		13 088		-2 766	-21
Sur opérations en capital	76		46		37	82
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	7 162		78 550		-70 737	-90
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	16 700		91 683		-73 466	-80
RESULTAT EXCEPTIONNEL	189 574		397 420		-190 611	-48
Participation des salariés aux résultats	559 063	1	441 742		168 145	38
Impôt sur les bénéfices	1 488 022	1	811 793	1	811 504	100
TOTAL DES PRODUITS	108 155 591	101	115 202 977	102	2 784 940	2
TOTAL DES CHARGES	104 972 643	98	112 075 359	99	2 440 252	2
Bénéfice ou Perte	3 182 947	3	3 127 618	3	344 688	11

SAS VDB et ASSOCIES

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

8 576

4 440

ANNEXE LÉGALE

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

Annexe légale

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA BBA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020 dont le total est de 41 806 001,72 Euros, dégage un bénéfice de 3 182 947,48 Euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/03/2019 au 31/01/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2018 au 28/02/2019.

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

Informations complémentaires:

Depuis le 1er mars 2011, la société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

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

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

TRANSFERTS DE CHARGES :

Par dérogation au Plan Comptable Général, les remboursements d'assurance sont inscrits dans un compte de tiers et non en transferts de charges. Parallèlement, les dépenses engagées au titre d'un sinistre sont comptabilisées au débit de ce même compte. Le résultat du sinistre étant ensuite viré en charges et produits exceptionnels.

CHARGES D'EXPLOITATION :

Par dérogation au Plan Comptable Général, la contrepartie des avantages en nature est constatée dans un compte 649xxx, créé spécialement à cet effet, et non dans les comptes 708xxx ou 791xxx.

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



BBA - Bureau des Bénéficiaires de l'Assurance

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

- 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 31/01/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

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 :

- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 20 ans
- Matériels et outillages	de 1 à 15 ans
- Logiciels	de 1 à 3 ans
- Agencements, aménagements des terrains	de 5 à 20 ans
- Ensembles immobiliers	de 8 à 25 ans
- Installations générales agencement aménagements	de 2 à 15 ans
- Matériel de transport	de 1 à 7 ans
- Matériel de bureau et info	de 2 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.

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 239 631 € a donc été comptabilisée durant les exercices précédents et figure toujours dans les comptes.

COVID-19

Informations COVID-19 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31/01/2020. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31/01/2020 au titre de cet événement.

SAS DENIDIS
Commissaire aux Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

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.

ELÉMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Changement de date de clôture

L'assemblée générale du 25 avril 2019 a décidé de modifier la date de clôture de l'exercice social et de la fixer au 31 janvier de chaque année.

En conséquence, l'exercice social a une durée exceptionnelle de 11 mois, du 1er mars 2019 au 31 janvier 2020.

Parking

Au cours de l'exercice, une réfection totale du parking et une couverture partielle de ce dernier a eu lieu. L'investissement global de 1 811 k€ a été autofinancé totalement.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2020 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 471 euros au titre de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés et non soumis à l'impôt sur les sociétés.

Ce crédit d'impôt d'un montant de 471 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2018 a été utilisé en 2019 pour les investissements.

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DENIOLIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

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	536 573	35 874
	Terrains		3 530 802	537 433
	Sur sol propre		11 595 561	1 304 160
	Constructions		1 342 981	9 479
	Sur sol d'autrui		1 793 890	6 800
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.		7 455 904	175 023
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 995 669	57 365
	Inst. générales, agencts & aménagts divers		317 026	
	Autres immos corporelles		537 615	36 165
CORPORELLES	Matériel de transport		172 834	
	Matériel de bureau & mobilier informatique		296 948	
	Emballages récupérables & divers		10 290	
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	29 049 519	2 126 426
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		7 622	
	Autres titres immobilisés		3 977 843	524 100
	Prêts et autres immobilisations financières		1 119 418	-311 909
FINANCIERES		TOTAL	5 104 883	212 191
		TOTAL GENERAL	34 690 976	2 374 491

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	15 700	556 746	
	Terrains			4 068 235	
	Sur sol propre			12 899 721	
	Constructions			1 352 461	
	Sur sol d'autrui			1 800 690	
	Inst. gal. agen. amé. cons			7 630 927	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			2 053 035	
	Inst. gal. agen. amé. divers			317 026	
	Autres immos corporelles			573 780	
CORPORELLES	Mat. bureau, inform., mobilier			172 834	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours	296 948			
	Avances et acomptes	10 290			
		TOTAL	307 238	30 868 708	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			7 622	
	Autres titres immobilisés		76	4 501 867	
	Prêts & autres immob. financières			807 509	
		TOTAL	76	5 316 998	
FINANCIERES		TOTAL GENERAL	322 938	76	36 742 452

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA Expertise

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	362 359	16 454		378 813
Terrains		2 231 043	105 813		2 336 856
Sur sol propre		8 456 447	540 617		8 997 064
Constructions		769 738	62 173		831 911
Inst. générales agen. aménag.		1 585 358	60 629		1 645 987
Inst. techniques matériel et outil. industriels		5 670 911	395 238		6 066 150
Inst. générales agencem. amén.		1 702 060	77 029		1 779 089
Autres immobs corporelles		269 415	21 715		291 130
Mat. bureau et informatiq., mob.		510 519	16 088		526 607
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	21 195 491	1 279 302		22 474 792
	TOTAL GENERAL	21 557 850	1 295 756		22 853 606

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'établissements							
TOTAL							
A. Immob. Incorpor.							
TOTAL							
Terrains				77 987			-77 987
Constr.							
Sur sol propre	7 162						7 162
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	7 162			77 987			-70 825
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	7 162			77 987			-70 825
Total général non ventilé		7 162			77 987		-70 825

CADRE C Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

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

Montant net au
début de l'exercice

Augmentations

Dotations de
l'exercice aux
amortissements

Montant net à la
fin de l'exercice

Commissaire aux Comptes



BBA - Artise

ETAT DES PROVISIONS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	231 806	7 162	77 987	160 981
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	231 806	7 162	77 987	160 981
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	489 108	88 350	120 576	456 882
	TOTAL	489 108	88 350	120 576	456 882
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	8 790			8 790
	Sur stocks et en cours	117 877	183 512	117 877	183 512
	Sur comptes clients	6 876	8 183	6 876	8 183
	Autres provisions pour dépréciation	11 623	1 540	11 182	1 981
	TOTAL	145 165	193 235	135 935	202 465
	TOTAL GÉNÉRAL	866 078	288 747	334 497	820 328
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		281 585	256 511	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		7 162	77 987	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA artise

ETAT DES CRÉANCES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	411 627		411 627
	Autres immobilisations financières	395 882		395 882
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	27 821	27 821	
	Autres créances clients	1 322 555	1 322 555	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 093	2 093	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 101	7 101	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	380 800	380 800	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	91 351	91 351	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	756 901	756 901	
	Charges constatées d'avance	612 720	612 720	
	TOTAUX	4 008 852	3 201 343	807 509
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 DENIUIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	973 290	224 093	680 896	68 301
Fournisseurs & comptes rattachés	7 795 143	7 795 143		
Personnel & comptes rattachés	2 314 986	2 314 986		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 229 235	1 229 235		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	244 346	244 346		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	736 314	736 314		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	161 973	161 973		
Groupe & associés (2)	4 027 946	4 027 946		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	224 872	224 872		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 039	10 039		
TOTAUX	17 718 142	16 968 946	680 896	68 301

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		612 720
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	612 720

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		1 627
Créances clients et comptes rattachés		402 250
Autres créances		512 458
Disponibilités		10 500
	TOTAL	926 835

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 039
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 039

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	
Emprunts et dettes financières divers	2 333
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 608 854
Dettes fiscales et sociales	2 993 518
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 474
Autres dettes	19 284
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 668 462

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	25,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000,00	25,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	94 589 179		94 589 179
Ventes de produits finis	9 798 336		9 798 336
Prestations de services	2 264 420		2 264 420
Chiffre d'affaires	106 651 935		106 651 935

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 992 996	4 991 256	1 595 756	3 397 240
RÉSULTAT FINANCIER	47 462	88 065	27 300	20 162
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	189 574	189 582	58 771	130 803
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-559 063	-559 063	-173 310	-385 753
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-471	471
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-16 816	16 816
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-3 208	3 208
TOTAL	4 670 969	4 709 840	1 488 022	3 182 947

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 997 742,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 29.23% 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	8 948 699					8 948 699
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	8 948 699					8 948 699
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	997 742					997 742
TOTAL	9 946 441					9 946 441

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	147 247		186 354	147 247	186 354	
- contribution sociale de solidarité	7 427		4 047	7 427	4 047	
- autres	46 455		30 171	46 455	30 171	
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	201 129		220 572	201 129	220 572	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

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

	31/01/2020	28/02/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	20,00	23,00
Agents de maîtrise	30,00	32,00
Employés et techniciens	334,00	282,00
Ouvriers		
Total	384,00	337,00

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

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

HOLDING SAINT-DENIS
Le Pré Aubert -89100 SENS
Siret : 530407477 00013

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

Sas DENTIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		7 622	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		7 622	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés		5 422	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances		5 422	
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		4 037 412	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	774 252		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total des dettes	774 252	4 037 412	
Charges			
Charges financières		8 576	

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA - Bénédictine Assurance

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DENIDIS

DU 01/03/2019 au 31/01/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 03/19 au 01/20	Exercice 03/18 au 02/19	Exercice 03/17 au 02/18	Exercice 03/16 au 02/17	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
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	106 921 935	113 224 288	109 857 272	108 616 947	108 695 801
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	6 480 038	5 169 154	6 386 170	5 950 413	6 310 885
Impôts sur les bénéfices	1 488 022	811 793	901 656	956 570	1 402 494
Participation des salariés due au titre de l'exercice	559 063	441 742	527 711	518 842	611 051
Résultat net (C)	3 182 947	3 127 618	3 513 425	3 362 360	4 020 484
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 250 005	788 001	1 443 377	1 112 641	887 907
Résultat distribué (D)		3 120 000	3 500 000	3 550 000	4 020 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	648,00	516,92	638,62	595,04	631,09
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	443,30	391,56	495,68	447,50	490,84
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	318,29	312,76	351,34	336,24	402,05
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		312,00	350,00	355,00	402,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	386	369	371	374	381
Montant de la masse salariale de l'exercice	8 614 607	8 940 710	8 917 648	8 629 403	8 435 335
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 085 609	2 731 010	2 848 767	2 706 193	2 579 267

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA - rhse

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (28/02/2019) avant affectations	20 495 135
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	7 618
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/03/2019)	20 502 753
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	20 502 753
Variations en cours d'exercice	3 112 123
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	-70 825
Résultat de l'exercice	3 182 947
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	23 614 876
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	3 112 123
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	3 112 123

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DENYDIZ

Du 01/03/2019 au 31/12/2020

Informations financières (5)

Informations financières (5)										
Filiales et participations (1)										
	Capital (6)	Reserves 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 données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SENS EVASION - 0 LE PRE AUBERT 89100 ST DENIS LES SENS - 424332369	7 623	60 249	100,00	7 622	7 622	9 466		831 763	36 118	
Observations	Comptes annuels au 31/01/2020									
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
SCI DE LA FONTAINE - -	915	1 028 877	10,00	91	91			464 348	211 338	
Observations	Comptes annuels au 30/06/2019									

- (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 soumise à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilise 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

SUS DENMOIS

Du 01/01/2019 au 31/12/2020

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au § A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

- (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 soumise 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) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation 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.

BBA

105

32/193

SUS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671110	Amendes vul non recup	8	
671800	Autr.Charg.Except./Op.Gestion	1 660	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	7 158	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	635	
675600	V.N.C. Immob.Financières	76	
687250	Dot Amrtis Derogatoires	7 162	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes		351
771200	Dégrèvements, Pénalités		30
771800	Autres Prod.Except./Op.Gest.		6 737
771810	Ecart Positifs S/Sinistres		2 748
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		1 398
772635	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État		561
772637	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.		75
772641	Pr./Ex.Ant-Rémunérations Pers.		60 000
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		19 812
775600	Prod. Cess. Immob.Financières		36 575
787250	Repr/Amort Derogatoires		77 987
	TOTAL	16 700	206 274

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA & Associés

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2019 au 31/01/2020

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652607	Ch./Ex.Ant-Achats	12 997	
652609	Ch./Ex.Ant-Rrro/Achats	785	
652611	Ch./Ex.Ant-Sous-Traitance	391	
652615	Ch./Ex.Ant-Entretien Répar.	33 140	
652616	Ch./Ex.Ant-Assurances	1 213	
652617	Ch./Ex.Ant-Etudes Recherch.	1 051	
652622	Ch./Ex.Ant-Rém.Intermédi. Hono.	24 921	
652623	Ch./Ex.Ant-Publicité	37 392	
652625	Ch./Ex.Ant-Déplacem. Récept.	263	
652651	Ch./Ex.Ant-Redevances...	391	
652706	Ch./Ex.Ant-Part.Pub.	913	
654400	Pertes S/ Créances Exerc.Ant.	2 138	
654410	Pertes S/Chq. Impay.Exerc.Ant.	1 508	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	635	
752607	Pr./Ex.Ant-Achats		641
752609	Pr./Ex.Ant-Rrro/Achats		1 671
752611	Pr./Ex.Ant-Sous-Traitance		200
752615	Pr./Ex.Ant-Entretien Répar.		1 129
752616	Pr./Ex.Ant-Assurances		355
752623	Pr./Ex.Ant-Publicité		65 252
752625	Pr./Ex.Ant-Déplacem. Récept.		617
752628	Pr./Ex.Ant-Cotizat. & Divers		66 029
752706	Pr./Ex.Ant-Part.Pub.		3 274
752707	Pr./Ex.Ant-Ventes March.		773
754400	Rentrées S/ Créances Exerc.Ant.		545
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		1 398
772635	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État		561
772637	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.		75
772641	Pr./Ex.Ant-Rémunérations Pers.		60 000
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		19 812
	TOTAL	117 737	222 333

SAS VDB et ASSOCIÉS

Chambre de Commerce et d'Industrie



BBA

mise

DENIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 Euros
Siège Social : Lieudit "Pré Aubert"

89100 – SAINT DENIS LES SENS

331 260 927 R.C.S. SENS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES **DU 17 SEPTEMBRE 2020**

EXERCICE CLOS LE 31/01/2020

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter et de répartir le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 3.182.947,48 Euros
- Aux Associés, un dividende de 3.182.947,48 Euros

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de SEPT MILLE CINQUANTE-DEUX EUROS ET CINQUANTE-DEUX CENTIMES (7.052,52 €), afin de porter le dividende global à (TROIS MILLIONS CENT QUATRE-VINGT-DIX MILLE EUROS (3.190.000 €).

Le revenu attaché à chaque action s'élève à TROIS CENT DIX-NEUF EUROS (319 €) soit pour 10.000 actions, une distribution totale de TROIS MILLIONS CENT QUATRE-VINGT-DIX MILLE EUROS (3.190.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social, à compter du premier jour ouvrable suivant l'assemblée.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	3.509 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	3.186.491 €

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
28/02/2019	3.432 €	3.116.568 €
28/02/2018	7.350 €	3.492.650 €
28/02/2017	7.455 €	3.542.545 €

CERTIFIE CONFORME

DENIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 Euros
Siège Social : Lieudit "Pré Aubert"

89100 – SAINT DENIS LES SENS

331 260 927 R.C.S. SENS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
DU 17 SEPTEMBRE 2020

EXERCICE CLOS LE 31/01/2020

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter et de répartir le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 3.182.947,48 Euros
- Aux Associés, un dividende de 3.182.947,48 Euros

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de SEPT MILLE CINQUANTE-DEUX EUROS ET CINQUANTE-DEUX CENTIMES (7.052,52 €), afin de porter le dividende global à (TROIS MILLIONS CENT QUATRE-VINGT-DIX MILLE EUROS (3.190.000 €).

Le revenu attaché à chaque action s'élève à TROIS CENT DIX-NEUF EUROS (319 €) soit pour 10.000 actions, une distribution totale de TROIS MILLIONS CENT QUATRE-VINGT-DIX MILLE EUROS (3.190.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social, à compter du premier jour ouvrable suivant l'assemblée.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	3.509 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	3.186.491 €

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
28/02/2019	3.432 €	3.116.568 €
28/02/2018	7.350 €	3.492.650 €
28/02/2017	7.455 €	3.542.545 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME