RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 40249
Numéro SIREN : 391 219 987
Nom ou dénomination : BOLDIS

Ce dépôt a été enregistré le 14/12/2020 sous le numéro de dépôt 12948

DocuSign Envelope ID: 6F006459-DF42-4883-B86C-331977E74CB0

BOLDIS

Société Anonyme au capital de 300.000 euros
Siège Social : Centre Commercial – Cité 4 – Saint-Pierre – RN 26
84500 BOLLENE
391 219 987 RCS AVIGNON

BILAN
COMPTE DE RESULTATS
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 MAI 2020

Certifiés conformes
Le Président-Directeur Général
M. Didier NAY



Bilan Actif

BOLDIS

Période du 01/06/19 au 31/05/20
Edition du 07/09/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/05/2020	Net (N-1) 31/05/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	58 682	58 682	(0)	1 211
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**58 682**	**58 682**	**(0)**	**1 211**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 429 931	1 166 082	263 849	294 347
Autres immobilisations corporelles	8 381 960	6 494 121	1 887 839	1 904 363
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**9 811 891**	**7 660 203**	**2 151 688**	**2 198 711**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 863 058		2 863 058	2 742 398
Créances rattachées à des participations	30		30	30
Autres titres immobilisés				
Prêts	341 298		341 298	331 488
Autres immobilisations financières	1 159 451		1 159 451	1 159 451
TOTAL immobilisations financières :	**4 363 837**		**4 363 837**	**4 233 366**
ACTIF IMMOBILISÉ	**14 234 410**	**7 718 885**	**6 515 525**	**6 433 288**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	36 936		36 936	30 986
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	7 397 682	84 455	7 313 227	7 917 805
TOTAL stocks et en-cours :	**7 434 618**	**84 455**	**7 350 163**	**7 948 791**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	52 565	12 384	40 181	67 428
Autres créances	2 055 040	200 357	1 854 683	2 068 357
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**2 107 604**	**212 741**	**1 894 863**	**2 135 785**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	4 210 485		4 210 485	1 208 975
Disponibilités	7 256 435		7 256 435	5 070 589
Charges constatées d'avance	243 122		243 122	216 257
TOTAL disponibilités et divers :	**11 710 042**		**11 710 042**	**6 495 821**
ACTIF CIRCULANT	**21 252 264**	**297 196**	**20 955 068**	**16 580 397**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	35 486 674	8 016 081	27 470 593	23 013 685

© Sage

Bilan Passif

BOLDIS

Période du 01/06/19 au 31/05/20
Edition du 07/09/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES			Net (N) 31/05/2020	Net (N-1) 31/05/2019
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	300 000	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			30 490	30 490
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			8 190 390	4 982 945
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			3 099 022	3 207 444
		TOTAL situation nette :	11 619 901	8 520 879
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	11 619 901	8 520 879
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			340 578	424 498
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	340 578	424 498
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 592 923	1 641 152
Emprunts et dettes financières divers			2 223 226	1 166 568
		TOTAL dettes financières :	3 816 149	2 807 720
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			7 968 422	7 895 994
Dettes fiscales et sociales			3 253 836	3 008 595
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			70 217	7 361
Autres dettes			401 490	348 639
		TOTAL dettes diverses :	11 693 964	11 260 588
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	15 510 114	14 068 307
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	27 470 593	23 013 685

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/19 au 31/05/20
Edition du 07/09/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/05/2020	Net (N-1) 31/05/2019
Ventes de marchandises	104 990 713		104 990 713	106 109 169
Production vendue de biens				
Production vendue de services	372 627		372 627	419 630
Chiffres d'affaires nets	**105 363 340**		**105 363 340**	**106 528 798**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			248 683	385 773
Autres produits			142 997	167 580
PRODUITS D'EXPLOITATION			**105 755 020**	**107 082 152**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			81 195 388	83 784 640
Variation de stock de marchandises			595 449	284 440
Achats de matières premières et autres approvisionnements			233 157	242 123
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(5 950)	3 417
Autres achats et charges externes			8 154 217	8 048 352
TOTAL charges externes :			**90 172 261**	**92 362 973**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 343 413	1 356 088
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			6 670 487	6 497 925
Charges sociales			1 805 043	1 719 774
TOTAL charges de personnel :			**8 475 530**	**8 217 698**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			477 592	525 160
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			287 028	80 479
Dotations aux provisions pour risques et charges			51 676	132 596
TOTAL dotations d'exploitation :			**816 296**	**738 235**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			11 416	5 482
CHARGES D'EXPLOITATION			**100 818 916**	**102 680 477**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**4 936 104**	**4 401 675**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/19 au 31/05/20
Edition du 07/09/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2020	Net (N-1) 31/05/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**4 936 104**	**4 401 675**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	144 205	398 003
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	11	28
Autres intérêts et produits assimilés	33 928	11 800
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	178 144	409 831
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	13 168	16 023
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	13 168	16 023
RÉSULTAT FINANCIER	**164 976**	**393 808**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**5 101 081**	**4 795 483**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		477
Produits exceptionnels sur opérations en capital	790	419 381
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	790	419 858
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	69 914	4 938
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 883	401 200
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	74 797	406 137
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(74 007)**	**13 721**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	618 206	526 311
Impôts sur les bénéfices	1 309 846	1 075 449
TOTAL DES PRODUITS	**105 933 955**	**107 911 841**
TOTAL DES CHARGES	**102 834 933**	**104 704 397**
BÉNÉFICE OU PERTE	3 099 022	3 207 444

© Sage

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*** SOMMAIRE ***

	PRODUITE	NON PRODUITE N/S	NON PRODUITE N/A
1) INTRODUCTION	1		
2) REGLES ET METHODES COMPTABLES			
Faits caractéristiques de l'exercice	2		
Principe comptable	2		
Règles et méthodes comptables	2		
Intégration fiscale et consolidation	2		
3) COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN			
Eléments :			
- Capital	3		
- Variations des capitaux propres	3		
- Etat des immobilisations	3		
- Etat des amortissements	4		
- Fonds commercial	4		
- Immobilisations corporelles	4		
- Titres	5		
- Stocks	6		
- Créances	6		
- Dettes	6		
- Provision pour risques	7		
- Disponibilités	7		
- Charges et produits constatés d'avance	7		
- Détail des produits à recevoir	7		
- Détail des charges à Payer	8		

	PRODUITE	NON PRODUITE N/S	NON PRODUITE N/A

4) COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

- Ventilation du chiffre d'affaire	8
- Effectifs	8
- Ventilation de l'impôt sur les Bénéfices	8
- Produits et charges exceptionnels	9

5) ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements Retraites	10
- Dettes Financières par Echéance	10
- Nantissement	10
- Engagement de Crédit Bail	10
- Montant des engagements financiers	10
- Dettes futures d'impôts :	11
. Accroissement	
. Diminution	
- Rémunération des Dirigeants	11

INTRODUCTION

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L123.12 à L123.28 et R12.172 à R123.208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

La note d'information et les tableaux ci-après font partie intégrante des états financiers :
La présente annexe comporte des éléments d'informations complémentaires aux comptes proprement dits.

Ces éléments d'information ne sont fournis que pour autant qu'ils présentent un caractère significatif.

L'exercice social clos le 31/05/2020 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 27.470.593 €.

Le résultat net est un bénéfice de 3.099.022 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 1er Septembre 2020.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.
Les activités ont commencé à être affectées par le Covid-19 en fin de premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact sur ses états financiers en 2020-2021. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie, et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des présents états financiers, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.
On note que l'activité de l'hypermarché s'est maintenue favorablement après la clôture, de sorte que les organes de direction n'ont pas d'inquiétude quant à la capacité de l'entreprise à conserver sa stabilité financière malgré ce contexte difficile.

Nous vous informons qu'il est envisagé la fusion-absorption de la société BOLLENEDIS par la société BOLDIS, avec un effet fiscal et comptable au 31 mai 2020 et un effet juridique au 30 novembre 2020. Ainsi, cette opération intervient dans le cadre de la restructuration desdites sociétés, et notamment dans un souci de rationalisation et de simplification, mais aussi dans un souci d'allègement des coûts et de bonne gestion du groupe.

Règles et méthodes comptables, faits caractéristiques

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces informations concernent notamment :

- Les variations d'effectifs,
- Les modifications des structures économiques,
- Les modifications concernant l'activité de l'entreprise,
- L'évolution de la structure financière,
- La survenance d'événements postérieurs à la date de clôture.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été observées :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

Toutes exceptions à ce principe de permanence doivent être justifiées par la recherche d'une meilleure information. Dans ces cas, la présente annexe précisera les options retenues.

REGLES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été établie par référence à la méthode dite des coûts historiques.

INTEGRATION FISCALE ET CONSOLIDATION

Conformément à la législation fiscale, la société SA BOLDIS a opté pour le régime d'intégration fiscale des groupes de sociétés à compter du 1er juin 2010.

Identité de la société consolidant les comptes de la société SA BOLDIS : SAS EDICE

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
****

A la clôture de l'exercice, le capital social est composé de 20.000 actions de 15 euros.

VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
****

Capitaux propres à la fin de l'exercice	11.619.901 €
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	8.520.879 €
Variation (TOTAL 1)	3.099.022 €
RESULTAT NET	3.099.022 €
Dividendes Versés	/
Variation (TOTAL 2)	3.099.022 €

IMMOBILISATIONS
****

Tableau de variation des immobilisations

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	FINANCIERES	TOTAL
SOLDE INITIAL	82.526	9.579.058	4.233.366	13.894.950
ACQUISITIONS	/	434.241	132.571	566.812
CESSIONS / REBUT	23.844	201.408	2.100	227.352
CLOTURE	58.682	9.811.891	4.363.837	14.234.410

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissement de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Pour l'application du règlement ANC 2014-03 portant sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et sur la définition et l'évaluation des actifs, la méthode prospective a été retenue.

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

AMORTISSEMENTS
****

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	TOTAL
A NOUVEAU	81.315	7.380.347	7.461.662
DOTATIONS LINEAIRES	1.211	476.381	477.592
DOTATIONS DEGRESSIVES			
DIMINUTIONS CESSION - REBUT	23.844	196.525	220.369
SOLDE CLOTURE	58.682	7.660.203	7.718.885

Les dotations de l'exercice sont de : 477.592 Euros

FONDS COMMERCIAL
****

NEANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES
****

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. La méthode des composants consistant à ventiler une immobilisation corporelle en fonction des différents éléments significatifs qui la composent n'a pas trouvé à s'appliquer.

Les amortissements pour dépréciation ont pour l'essentiel été déterminés selon le mode linéaire ou dégressif. Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

DESIGNATION	DUREE	METHODE
Logiciel	1 à 5 ans	Linéaire
Installations Spécifiques	6 à 8 ans	Linéaire
Matériel Industriel	1 à 10 ans	Linéaire
Matériel et Outillage	4 à 10 Ans	Linéaire
Installations Générales Aménagement	1 à 12 Ans	Linéaire
Installations Générales Galerie Marchande	5 Ans	Linéaire
Installations Générales Numérika	3 à 10 Ans	Linéaire
Installations Générales Boutique Fleurs	8 à 10 Ans	Linéaire
Matériel de Transport	1 à 5 Ans	Linéaire
Matériel de Bureau et Informatique	1 à 8 Ans	Linéaire
Mobilier	1 à 10 Ans	Linéaire
Matériel Spécifique	3 à 8 Ans	Linéaire
Matériel de Sécurité	5 à 10 Ans	Linéaire
Lignes de Caisse	3 à 10 Ans	Linéaire
Etiquettes Electroniques	6 Ans	Linéaire

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

TITRES
****

La société détient les titres suivants :

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	Mt Acq. Titres	Capitaux Propres 31/05/20	Résultat 31/05/20	Q.Part du capital détenue en %
1 – Filiales (Plus de 50 % du capital détenu)	**168.061,51 €**			
3.500 Parts Eurl JYK LINDBERGH	66.261,51 €	249.912	2.858	100 %
5.000 Parts Eurl POLOTO	100.000,00 €	1.347.535	214.524	100 %
Parts SNC CBN	1.800,00 €	(110.170)	213.214	90 %
1 – Filiales (Moins de 50 % du capital détenu)	**2.694.996.85 €**			
20 Parts Prestalec à 15,245 €	304,90 €			
100 Parts Devinlec à 15,245 €	1.524,49 €			
GALEC	22.720,00 €			
8 Parts CARPICIVIL	800,00 €			
30 Parts SCAFISH à 100,00 €	3.000,00 €			
1 Part BT LEC	1.829,00 €			
20 Parts VERALEC	3.048,98 €			
Parts SOFILEC SUD-EST	1.671.726.00 €			
Parts SIL	977.102.52 €			
50 Part SNC HIBOUX	1000.00€			
1 Part SCAPMAREE	914.00€			
Parts 4 Saisons	2.000,00 €			
20 Actions Lecasud	3.048,98 €			
1 Action Bocquistres	0,90 €			
1 Action Espace Cultuel (Quimper)	800,00 €			
2 Parts Scaparf	2.000,00 €			
Souscription Capital KL Commerce	2.000,00 €			
1 Action Holding FT	10,00 €			
1 Action TOULONDIS	200,00 €			
1 Action TOULONDIS 1	846,88 €			
1 Action MONTAUDIS	100,00 €			
1.874 Actions MEC Holding	2,00 €			
1 Action S.N.S.	1,00 €			
1 Action SODIPLAN	0,10 €			
1 action Aviateur	0.10 €			
1 action MEDICIS	1.00 €			
1 action AUZON	16.00 €			

* Immobilisations Financières : Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés ont évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, et ce, à l'exclusion des frais engagés pour leurs acquisitions.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par la constatation d'une provision pour tenir compte de la valeur actuelle à la clôture de l'exercice

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

STOCKS
****

La valorisation des stocks au 31 mai 2020 a été faite au « trois nets », selon la même méthode que lors de l'exercice précédent. Cette valorisation permet de tenir compte de tous les avantages obtenus par le fournisseur, lors de l'acquisition des marchandises, selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Une provision pour dépréciation a été comptabilisée à chaque fois que le coût d'acquisition était supérieur à la valeur de marché.

CREANCES
****

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A 1 AN AU +	A + 1 AN
ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des particip.	30		30
Prêts	341.298	600	340.698
Autres	1.159.451		1.159.451
ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	9.290		9.290
Clients	43.275	43.275	
Personnel et Comptes Rattachés	1.367	1.367	
SS et autres organismes sociaux	15.107	15.107	
Etat TVA	31.330	31.330	
Autres Impôts et Taxes	9.595	9.595	
Charges constatées d'avance	243.122	243.122	
Groupe Associés	418.722	418.722	
Débiteurs divers	1.578.918	1.578.918	
TOTAL	**3.851.504**	**2.342.036**	**1.509.468**

DETTES
****

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	A MOINS D'1 AN	A PLUS D'1 AN et 5 ANS au +	A PLUS DE 5 ANS
Emprunts auprès d'éts de Crédit : 1 an maximum à l'origine				
A plus d'1 an à l'origine	1.592.923	610.170	982.753	
Emprunts et dettes financières Div.	50.762		50.762	
Fournisseurs et Comptes rattachés	7.968.422	7.968.422		
Personnel et Comptes rattachés	1.664.250	1.664.250		
SS et Autres Organismes	619.574	619.574		
Etat TVA	218.159	218.159		
Autres impôts et taxes	751.853	751.853		
Dettes / Immobilisations	70.217	70.217		
Groupe et associés	2.172.464	2.172.464		
Autres dettes	401.490	401.490		
Produits Constatés d'Avance	/	/		
TOTAUX	**15.510.114**	**14.476.599**	**1.033.515**	

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

PROVISION POUR RISQUES
****

	Montant au début de l'exercice	Constitution par Fonds Propres	Dotations De L'exercice	Reprise De L'exercice	Reprise Par Fonds Propres	Montant à La fin de L'exercice
Prov. Pour Risque	342.498	/	51.676	112.596	/	281.578
Prov. Risque Prud'homme	82.000	/	/	23.000	/	59.000
TOTAL	**424.498**	/	**51.676**	**135.596**	/	**340.578**

DISPONIBILITES
****

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE
****

Charges constatées d'avance	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Frais Généraux	230.493			230.493
Achats Marchandises	12.629			12.629
TOTAL	**243.122**			**243.122**

Produits constatés d'avance	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Frais Généraux	/			/
TOTAL	/			/

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
****

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Fournisseur Avoir à Recevoir	89.879
Etat – Produits à Recevoir	9.595
Organismes sociaux – Produits à recevoir	/
Autres Produits à recevoir – Reversement	592.672
Banques – Produits à recevoir	24.896
TOTAL	**717.042**

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

DETAILS DES CHARGES A PAYER
****

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Emprunts et dettes financières diverses	449
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	533.831
Dettes fiscales et sociales	2.000.913
Autres Charges à Payer	59.211
TOTAL	**2.594.404**

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES
****

	FRANCE	EXPORT	TOTAL
Ventes de Marchandises	104.990.713		104.990.713
Productions vendues :			
• Biens			
• Services	372.627		372.627
TOTAUX	**105.363.340**		**105.363.340**

EFFECTIFS AU 31/05/2020
****

	PERSONNEL SALARIE
PDG	1
Cadres	25
Agent de Maîtrise et Techniciens	21
Employés	231
ouvriers	14
TOTAL	**292**

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES
****

La participation N est non déductible du résultat de l'exercice clos au 31/05/2020.

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	5.101.081	1.323.229	3.777.852
Résultat exceptionnel	(74.007)	(13.383)	(60.624)
Participation Salariés	(618.206)	/	(618.206)
Résultat comptable	4.408.868	1.309.846	3.099.022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
****

CHARGES :	Charges Diverses de Gestion Courante	2.513
	Pénalités et Amendes	90
	Valeurs Nets Comptables des Actifs Cédés corporelles	4.883
	Valeurs Nets Comptables des Actifs Cédés financières	/
	Charges Exceptionnelles sur contrôle fiscal et social	67.311
	Litige fournisseur GALEC	/
		74.797
PRODUITS :	Produits Exceptionnels sur Opération de Gestion	790
	Produits sur Exercices Antérieurs	/
	Produits de Cessions des Immobilisations corporelles	/
	Produits de Cessions des Immobilisations financières	/
	Reprise provision charges exceptionnelles	/
		790

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS RETRAITES
****

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite au 31/05/2020 (provision aux charges sociales comprises), en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à la l'âge de la retraite s'élève à 448.448 €. Le calcul de la provision retraite a été effectué selon la convention collective et à partir des salariés ayant plus de 8 ans d'ancienneté pour les employés/AM, et 11 ans pour les Cadres. La provision a été ajustée d'un coefficient de probabilité correspondant à l'âge et au
maintien dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

DETTES FINANCIERES – CLASSEMENT PAR ECHEANCE
****

Rubriques	Total	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	Plus de 5 Ans
Emprunts	1.592.923	610.170	982.753	/
TOTAL	**1.592.923**	**610.170**	**982.753**	**/**

CREDIT-BAIL
****

	Terrains	Constructions	Matériel de Transport	Total
Redevances Payées				
Cumuls exercices Antérieurs			58.938	**58.938**
Exercices (payées (-) fin de contrat			67.347	**67.347**
Total	/	/	**126.285**	**126.285**
Redevances restant à Payer				
A 1 an au Plus			67.347	**67.347**
A plus d'1an et 5 ans au plus			87.877	**87.877**
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	**155.224**	**155.224**
Valeur Résiduelle				
A 1 an au Plus			0	**0**
A plus d'1an et 5 ans au plus			11.140	**11.140**
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	**11.140**	**11.140**

AUTRES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

ENGAGEMENTS RECUS

Néant

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ENGAGEMENTS DONNES

La société SA BOLDIS s'est porté CAUTION sur des emprunts bancaires contractés par les sociétés suivantes pour les montants suivants:

Sociétés	Montant total garanti au 31/05/2020
JUANDIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
JUANDIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
JUANDIS – B.P.I.	Néant
NEMODIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
NEMODIS –B.P.I.	Néant
NEMODIS – CREDIT AGRICOLE	Néant
NEMODIS – BANQUE POPULAIRE	Néant
NEMODIS – CREDIT AGRICOLE	Néant
HOLDING MEC – CAISSE EPARGNE	833 K€ - caution limitée à 157 K€
HOLDING MEC – CREDIT COOPERATIF	833 K€ - caution limitée à 157 K€
HOLDING MEC – B.P.I.	834 K€ - caution limitée à 150 K€
HOLDING FT – CIC	Néant
HOLDING FT – CREDIT COOPERATIF	Néant
HOLDING FT – B.P.I.	Néant

ENGAGEMENT RECIPROQUE

NEANT

DETTES ET CREANCES CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

****

Postes du Bilan		ACTIF	PASSIF
Créances clients et comptes rattachés		52.906	/
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés		/	90.201
Compte courant		43.380	2.158.838
	Total	96.286	2.249.039

Charges et Produits Financiers		CHARGES	PRODUITS
Produits de Participation		-	124.964
	Total	-	124.964

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

****

	BASE	IMPOTS : 31 %
Allègements		
• Organic 2020:	50.837	15.759
• Participation 05-2020 :	618.206	191.644
Accroissement	/	/
TOTAL	**669.043**	**207.403**

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

****

Le montant des rémunérations allouées au titre de l'exercice aux membres des organes d'administration et de direction n'est pas communiqué car l'information conduirait à donner une rémunération individuelle.

BOLDIS

Société Anonyme au capital de 300.000 euros
Siège Social : Centre Commercial – Cité 4 – Saint-Pierre – RN 26
84500 BOLLENE
391 219 987 RCS AVIGNON

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
EN DATE DU 17 NOVEMBRE 2020

EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2020

HUITIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont le montant s'élève à 3.099.022 euros et dont elle constate l'existence, de la façon suivante :

– A titre de dividendes aux actionnaires,

A concurrence de ..... 1.500.000 euros
Soit un dividende de 75 euros par action

Le solde, soit 1.599.022 euros :

– Au poste « Autres Réserves » ..... 1.599.022 euros

Ce qui porterait le solde de ce poste à 9.789.412 euros .....

Total affecté ..... 3.099.022 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à un montant de 10.119.901 euros pour un capital social de 300.000 euros au 31 mai 2020.

L'Assemblée Générale prend acte que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDE GLOBAL	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENUS DISTRIBUES ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40%	REVENUS DISTRIBUES NON ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40%
31.05.2019	-	-	-	-
31.05.2018	3.204.200 €	160,21 €	320,42 €	3.203.879,6 €
31.05.2017	3.009.860 €	150,49 €	300,98 €	3.009.559,02 €

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée par l'assemblée générale mixte du 17 novembre 2020.

Certifiée conforme
Le Président-Directeur Général

DocuSigned by:
1FF81C7F5DB3445...

Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 mai 2020

S.A. BOLDIS

S.A. BOLDIS
Centre Commercial
Lieudit Cité 4 Saint-Pierre – RN 26
84500 BOLLENE

Cabinet Trintignac & Associés
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Jean-François GUTTADORO
Isabel VELASCO
Michel LACRAMPE

Bruno ALLEAUME
Marie-Laure MALLEZ
Pascal LUCCHESI

Experts-Comptables et Commissaires aux Comptes associés

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE LA SOCIETE BOLDIS

Société Anonyme au capital de 300.000 €
Siège social : Centre commercial
Lieudit Cité 4 Saint-Pierre - RN 26
84500 BOLLENE

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mai 2020

A l'Assemblée générale de la société BOLDIS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BOLDIS relatifs à l'exercice clos le 31 mai 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 8 octobre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date 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 cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

27, bd du Général Vautrin - 06400 CANNES
Tél. 04 92 188 900 - Fax 04 92 188 901
cta@trintignac.fr
TVA intracommunautaire : FR04 697 121 408

Société Anonyme à directoire et conseil de surveillance au capital de 293 160 € - RCS 697 121 408 inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables de Marseille et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes d'Aix-en-Provence

MEMBRE INDEPENDANT FRANCEDEFI

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er juin 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.

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.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 arrêté le 8 octobre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la 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 D441-4 du Code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L225-37-4 du Code de commerce.

Autres informations

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

RESPONSABILITES 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 conseil d'administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 L823-10-1 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.

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 :

BF 96

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

Fait à Cannes, le 26 octobre 2020

Le Commissaire aux Comptes :
CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES

M. Jean-François GUTTADORO,
Président du Directoire.

M. Bruno ALLEAUME,
Commissaire aux Comptes Associé.

Bilan Actif

BOLDIS

Période du 01/06/19 au 31/05/20
Edition du 07/09/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/05/2020	Net (N-1) 31/05/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	58 682	58 682	(0)	1 211
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**58 682**	**58 682**	**(0)**	**1 211**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 429 931	1 166 082	263 849	294 347
Autres immobilisations corporelles	8 381 960	6 494 121	1 887 839	1 904 363
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**9 811 891**	**7 660 203**	**2 151 688**	**2 198 711**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 863 058		2 863 058	2 742 398
Créances rattachées à des participations	30		30	30
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	341 298		341 298	331 488
	1 159 451		1 159 451	1 159 451
TOTAL immobilisations financières :	**4 363 837**		**4 363 837**	**4 233 366**
ACTIF IMMOBILISÉ	**14 234 410**	**7 718 885**	**6 515 525**	**6 433 288**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	36 936		36 936	30 986
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
	7 397 682	84 455	7 313 227	7 917 805
TOTAL stocks et en-cours :	**7 434 618**	**84 455**	**7 350 163**	**7 948 791**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	52 565	12 384	40 181	67 428
Autres créances	2 055 040	200 357	1 854 683	2 068 357
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**2 107 604**	**212 741**	**1 894 863**	**2 135 785**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	4 210 485		4 210 485	1 208 975
Disponibilités	7 256 435		7 256 435	5 070 589
Charges constatées d'avance	243 122		243 122	216 257
TOTAL disponibilités et divers :	**11 710 042**		**11 710 042**	**6 495 821**
ACTIF CIRCULANT	**21 252 264**	**297 196**	**20 955 068**	**16 580 397**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**35 486 674**	**8 016 081**	**27 470 593**	**23 013 685**

© Sage

ARMENGAUD TINGAUD & ASSOCIÉS COMMISSAIRE AUX COMPTES

Bilan Passif

BOLDIS

Période du 01/06/19 au 31/05/20
Edition du 07/09/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES			Net (N) 31/05/2020	Net (N-1) 31/05/2019
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	300 000	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			30 490	30 490
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			8 190 390	4 982 945
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			3 099 022	3 207 444
		TOTAL situation nette :	11 619 901	8 520 879
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**11 619 901**	**8 520 879**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			340 578	424 498
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**340 578**	**424 498**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 592 923	1 641 152
Emprunts et dettes financières divers			2 223 226	1 166 568
		TOTAL dettes financières :	3 816 149	2 807 720
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			7 968 422	7 895 994
Dettes fiscales et sociales			3 253 836	3 008 595
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			70 217	7 361
Autres dettes			401 490	348 639
		TOTAL dettes diverses :	11 693 964	11 260 588
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**15 510 114**	**14 068 307**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	27 470 593	23 013 685

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/19 au 31/05/20
Edition du 07/09/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/05/2020	Net (N-1) 31/05/2019
Ventes de marchandises	104 990 713		104 990 713	106 109 169
Production vendue de biens				
Production vendue de services	372 627		372 627	419 630
Chiffres d'affaires nets	**105 363 340**		**105 363 340**	**106 528 798**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			248 683	385 773
Autres produits			142 997	167 580
PRODUITS D'EXPLOITATION			**105 755 020**	**107 082 152**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			81 195 388	83 784 640
Variation de stock de marchandises			595 449	284 440
Achats de matières premières et autres approvisionnements			233 157	242 123
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(5 950)	3 417
Autres achats et charges externes			8 154 217	8 048 352
TOTAL charges externes :			**90 172 261**	**92 362 973**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 343 413	1 356 088
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			6 670 487	6 497 925
Charges sociales			1 805 043	1 719 774
TOTAL charges de personnel :			**8 475 530**	**8 217 698**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			477 592	525 160
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			287 028	80 479
Dotations aux provisions pour risques et charges			51 676	132 596
TOTAL dotations d'exploitation :			**816 296**	**738 235**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			11 416	5 482
CHARGES D'EXPLOITATION			**100 818 916**	**102 680 477**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**4 936 104**	**4 401 675**

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/19 au 31/05/20
Edition du 07/09/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2020	Net (N-1) 31/05/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**4 936 104**	**4 401 675**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	144 205	398 003
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	11	28
Autres intérêts et produits assimilés	33 928	11 800
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	178 144	**409 831**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	13 168	16 023
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	13 168	**16 023**
RÉSULTAT FINANCIER	**164 976**	**393 808**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**5 101 081**	**4 795 483**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		477
Produits exceptionnels sur opérations en capital	790	419 381
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	790	**419 858**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	69 914	4 938
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 883	401 200
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	74 797	**406 137**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(74 007)**	**13 721**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	618 206	526 311
Impôts sur les bénéfices	1 309 846	1 075 449
TOTAL DES PRODUITS	**105 933 955**	**107 911 841**
TOTAL DES CHARGES	**102 834 933**	**104 704 397**
BÉNÉFICE OU PERTE	3 099 022	3 207 444

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

© Sage

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



*** SOMMAIRE ***

	PRODUITE	NON PRODUITE N/S	NON PRODUITE N/A
1) INTRODUCTION	1		
2) REGLES ET METHODES COMPTABLES			
Faits caractéristiques de l'exercice	2		
Principe comptable	2		
Règles et méthodes comptables	2		
Intégration fiscale et consolidation	2		
3) COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN			
Eléments :			
- Capital	3		
- Variations des capitaux propres	3		
- Etat des immobilisations	3		
- Etat des amortissements	4		
- Fonds commercial	4		
- Immobilisations corporelles	4		
- Titres	5		
- Stocks	6		
- Créances	6		
- Dettes	6		
- Provision pour risques	7		
- Disponibilités	7		
- Charges et produits constatés d'avance	7		
- Détail des produits à recevoir	7		
- Détail des charges à Payer	8		

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

	PRODUITE	NON PRODUITE N/S	NON PRODUITE N/A

4) COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

- Ventilation du chiffre d'affaire	8
- Effectifs	8
- Ventilation de l'impôt sur les Bénéfices	8
- Produits et charges exceptionnels	9

5) ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements Retraites	10
- Dettes Financières par Echéance	10
- Nantissement	10
- Engagement de Crédit Bail	10
- Montant des engagements financiers	10
- Dettes futures d'impôts :	11
. Accroissement	
. Diminution	
- Rémunération des Dirigeants	11



INTRODUCTION

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L123.12 à L123.28 et R12.172 à R123.208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

La note d'information et les tableaux ci-après font partie intégrante des états financiers :
La présente annexe comporte des éléments d'informations complémentaires aux comptes proprement dits.

Ces éléments d'information ne sont fournis que pour autant qu'ils présentent un caractère significatif.

L'exercice social clos le 31/05/2020 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 27.470.593 €.

Le résultat net est un bénéfice de 3.099.022 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 1er Septembre 2020.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.
Les activités ont commencé à être affectées par le Covid-19 en fin de premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact sur ses états financiers en 2020-2021. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie, et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des présents états financiers, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.
On note que l'activité de l'hypermarché s'est maintenue favorablement après la clôture, de sorte que les organes de direction n'ont pas d'inquiétude quant à la capacité de l'entreprise à conserver sa stabilité financière malgré ce contexte difficile.

Nous vous informons qu'il est envisagé la fusion-absorption de la société BOLLENEDIS par la société BOLDIS, avec un effet fiscal et comptable au 31 mai 2020 et un effet juridique au 30 novembre 2020. Ainsi, cette opération intervient dans le cadre de la restructuration desdites sociétés, et notamment dans un souci de rationalisation et de simplification, mais aussi dans un souci d'allègement des coûts et de bonne gestion du groupe.

CABINET PELLATIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Règles et méthodes comptables, faits caractéristiques

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces informations concernent notamment :

- Les variations d'effectifs,
- Les modifications des structures économiques,
- Les modifications concernant l'activité de l'entreprise,
- L'évolution de la structure financière,
- La survenance d'événements postérieurs à la date de clôture.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été observées :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

Toutes exceptions à ce principe de permanence doivent être justifiées par la recherche d'une meilleure information. Dans ces cas, la présente annexe précisera les options retenues.

REGLES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été établie par référence à la méthode dite des coûts historiques.

INTEGRATION FISCALE ET CONSOLIDATION

Conformément à la législation fiscale, la société SA BOLDIS a opté pour le régime d'intégration fiscale des groupes de sociétés à compter du 1er juin 2010.

Identité de la société consolidant les comptes de la société SA BOLDIS : SAS EDICE



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
****

A la clôture de l'exercice, le capital social est composé de 20.000 actions de 15 euros.

VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
****

Capitaux propres à la fin de l'exercice	11.619.901 €
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	8.520.879 €
Variation (TOTAL 1)	3.099.022 €
RESULTAT NET	3.099.022 €
Dividendes Versés	/
Variation (TOTAL 2)	3.099.022 €

IMMOBILISATIONS
****

Tableau de variation des immobilisations

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	FINANCIERES	TOTAL
SOLDE INITIAL	82.526	9.579.058	4.233.366	13.894.950
ACQUISITIONS	/	434.241	132.571	566.812
CESSIONS / REBUT	23.844	201.408	2.100	227.352
CLOTURE	58.682	9.811.891	4.363.837	14.234.410

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissement de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Pour l'application du règlement ANC 2014-03 portant sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et sur la définition et l'évaluation des actifs, la méthode prospective a été retenue.



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

AMORTISSEMENTS
****

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	TOTAL
A NOUVEAU	81.315	7.380.347	7.461.662
DOTATIONS LINEAIRES	1.211	476.381	477.592
DOTATIONS DEGRESSIVES			
DIMINUTIONS CESSION - REBUT	23.844	196.525	220.369
SOLDE CLOTURE	58.682	7.660.203	7.718.885

Les dotations de l'exercice sont de : 477.592 Euros

FONDS COMMERCIAL
****

NEANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES
****

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. La méthode des composants consistant à ventiler une immobilisation corporelle en fonction des différents éléments significatifs qui la composent n'a pas trouvé à s'appliquer.

Les amortissements pour dépréciation ont pour l'essentiel été déterminés selon le mode linéaire ou dégressif. Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

DESIGNATION	DUREE	METHODE
Logiciel	1 à 5 ans	Linéaire
Installations Spécifiques	6 à 8 ans	Linéaire
Matériel Industriel	1 à 10 ans	Linéaire
Matériel et Outillage	4 à 10 Ans	Linéaire
Installations Générales Aménagement	1 à 12 Ans	Linéaire
Installations Générales Galerie Marchande	5 Ans	Linéaire
Installations Générales Numérika	3 à 10 Ans	Linéaire
Installations Générales Boutique Fleurs	8 à 10 Ans	Linéaire
Matériel de Transport	1 à 5 Ans	Linéaire
Matériel de Bureau et Informatique	1 à 8 Ans	Linéaire
Mobilier	1 à 10 Ans	Linéaire
Matériel Spécifique	3 à 8 Ans	Linéaire
Matériel de Sécurité	5 à 10 Ans	Linéaire
Lignes de Caisse	3 à 10 Ans	Linéaire
Etiquettes Electroniques	6 Ans	Linéaire

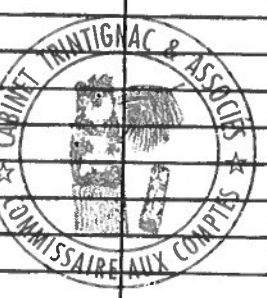
CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

TITRES
****

La société détient les titres suivants :

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	Mt Acq. Titres	Capitaux Propres 31/05/20	Résultat 31/05/20	Q.Part du capital détenue en %
1 – Filiales (Plus de 50 % du capital détenu)	**168.061,51 €**			
3.500 Parts Eurl JYK LINDBERGH	66.261,51 €	249.912	2.858	100 %
5.000 Parts Eurl POLOTO	100.000,00 €	1.347.535	214.524	100 %
Parts SNC CBN	1.800,00 €	(110.170)	213.214	90 %
1 – Filiales (Moins de 50 % du capital détenu)	**2.694.996.85 €**			
20 Parts Prestalec à 15,245 €	304,90 €			
100 Parts Devinlec à 15,245 €	1.524,49 €			
GALEC	22.720,00 €			
8 Parts CARPICIVIL	800,00 €			
30 Parts SCAFISH à 100,00 €	3.000,00 €			
1 Part BT LEC	1.829,00 €			
20 Parts VERALEC	3.048,98 €			
Parts SOFILEC SUD-EST	1.671.726.00 €			
Parts SIL	977.102.52 €			
50 Part SNC HIBOUX	1000.00€			
1 Part SCAPMAREE	914.00€			
Parts 4 Saisons	2.000,00 €			
20 Actions Lecasud	3.048,98 €			
1 Action Bocquistres	0,90 €			
1 Action Espace Cultuel (Quimper)	800,00 €			
2 Parts Scaparf	2.000,00 €			
Souscription Capital KL Commerce	2.000,00 €			
1 Action Holding FT	10,00 €			
1 Action TOULONDIS	200,00 €			
1 Action TOULONDIS 1	846,88 €			
1 Action MONTAUDIS	100,00 €			
1.874 Actions MEC Holding	2,00 €			
1 Action S.N.S.	1,00 €			
1 Action SODIPLAN	0,10 €			
1 action Aviateur	0.10 €			
1 action MEDICIS	1.00 €			
1 action AUZON	16.00 €			



* Immobilisations Financières : Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés ont évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, et ce, à l'exclusion des frais engagés pour leurs acquisitions.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par la constatation d'une provision pour tenir compte de la valeur actuelle à la clôture de l'exercice

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

STOCKS
****

La valorisation des stocks au 31 mai 2020 a été faite au « trois nets », selon la même méthode que lors de l'exercice précédent. Cette valorisation permet de tenir compte de tous les avantages obtenus par le fournisseur, lors de l'acquisition des marchandises, selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Une provision pour dépréciation a été comptabilisée à chaque fois que le coût d'acquisition était supérieur à la valeur de marché.

CREANCES
****

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A 1 AN AU +	A + 1 AN
ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des particip.	30		30
Prêts	341.298	600	340.698
Autres	1.159.451		1.159.451
ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	9.290		9.290
Clients	43.275	43.275	
Personnel et Comptes Rattachés	1.367	1.367	
SS et autres organismes sociaux	15.107	15.107	
Etat TVA	31.330	31.330	
Autres Impôts et Taxes	9.595	9.595	
Charges constatées d'avance	243.122	243.122	
Groupe Associés	418.722	418.722	
Débiteurs divers	1.578.918	1.578.918	
TOTAL	**3.851.504**	**2.342.036**	**1.509.468**

DETTES
****

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	A MOINS D'1 AN	A PLUS D'1 AN et 5 ANS au +	A PLUS DE 5 ANS
Emprunts auprès d'éts de Crédit :				
1 an maximum à l'origine				
A plus d'1 an à l'origine	1.592.923	610.170	982.753	
Emprunts et dettes financières Div.	50.762		50.762	
Fournisseurs et Comptes rattachés	7.968.422	7.968.422		
Personnel et Comptes rattachés	1.664.250	1.664.250		
SS et Autres Organismes	619.574	619.574		
Etat TVA	218.159	218.159		
Autres impôts et taxes	751.853	751.853		
Dettes / Immobilisations	70.217	70.217		
Groupe et associés	2.172.464	2.172.464		
Autres dettes	401.490	401.490		
Produits Constatés d'Avance	/	/		
TOTAUX	**15.510.114**	**14.476.599**	**1.033.515**	

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

PROVISION POUR RISQUES
****

	Montant au début de l'exercice	Constitution par Fonds Propres	Dotations De L'exercice	Reprise De L'exercice	Reprise Par Fonds Propres	Montant à La fin de L'exercice
Prov. Pour Risque	342.498	/	51.676	112.596	/	281.578
Prov. Risque Prud'homme	82.000	/	/	23.000	/	59.000
TOTAL	**424.498**	/	**51.676**	**135.596**	/	**340.578**

DISPONIBILITES
****

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE
****

Charges constatées d'avance	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Frais Généraux	230.493			230.493
Achats Marchandises	12.629			12.629
TOTAL	**243.122**			**243.122**

Produits constatés d'avance	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Frais Généraux	/			/
TOTAL	/			/

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
****

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Fournisseur Avoir à Recevoir	89.879
Etat – Produits à Recevoir	9.595
Organismes sociaux – Produits à recevoir	/
Autres Produits à recevoir – Reversement	592.672
Banques – Produits à recevoir	24.896
TOTAL	**717.042**

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

DETAILS DES CHARGES A PAYER
****

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Emprunts et dettes financières diverses	449
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	533.831
Dettes fiscales et sociales	2.000.913
Autres Charges à Payer	59.211
TOTAL	**2.594.404**

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES
****

	FRANCE	EXPORT	TOTAL
Ventes de Marchandises	104.990.713		104.990.713
Productions vendues :			
• Biens			
• Services	372.627		372.627
TOTAUX	**105.363.340**		**105.363.340**

EFFECTIFS AU 31/05/2020
****

	PERSONNEL SALARIE
PDG	1
Cadres	25
Agent de Maîtrise et Techniciens	21
Employés	231
ouvriers	14
TOTAL	**292**

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES
****

La participation N est non déductible du résultat de l'exercice clos au 31/05/2020.

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	5.101.081	1.323.229	3.777.852
Résultat exceptionnel	(74.007)	(13.383)	(60.624)
Participation Salariés	(618.206)	/	(618.206)
Résultat comptable	4.408.868	1.309.846	3.099.022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
****

CHARGES :	Charges Diverses de Gestion Courante	2.513
	Pénalités et Amendes	90
	Valeurs Nets Comptables des Actifs Cédés corporelles	4.883
	Valeurs Nets Comptables des Actifs Cédés financières	/
	Charges Exceptionnelles sur contrôle fiscal et social	67.311
	Litige fournisseur GALEC	/

		74.797
PRODUITS :	Produits Exceptionnels sur Opération de Gestion	790
	Produits sur Exercices Antérieurs	/
	Produits de Cessions des Immobilisations corporelles	/
	Produits de Cessions des Immobilisations financières	/
	Reprise provision charges exceptionnelles	/

		790

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS RETRAITES
****

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite au 31/05/2020 (provision aux charges sociales comprises), en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à la l'âge de la retraite s'élève à 448.448 €. Le calcul de la provision retraite a été effectué selon la convention collective et à partir des salariés ayant plus de 8 ans d'ancienneté pour les employés/AM, et 11 ans pour les Cadres. La provision a été ajustée d'un coefficient de probabilité correspondant à l'âge et au
maintien dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

DETTES FINANCIERES – CLASSEMENT PAR ECHEANCE
****

Rubriques	Total	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	Plus de 5 Ans
Emprunts	1.592.923	610.170	982.753	/
TOTAL	**1.592.923**	**610.170**	**982.753**	/

CREDIT-BAIL
****

	Terrains	Constructions	Matériel de Transport	Total
Redevances Payées				
Cumuls exercices Antérieurs			58.938	**58.938**
Exercices (payées (-) fin de contrat			67.347	**67.347**
Total	/	/	**126.285**	**126.285**
Redevances restant à Payer				
A 1 an au Plus			67.347	**67.347**
A plus d'1an et 5 ans au plus			87.877	**87.877**
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	**155.224**	**155.224**
Valeur Résiduelle				
A 1 an au Plus			0	**0**
A plus d'1an et 5 ans au plus			11.140	**11.140**
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	**11.140**	**11.140**

AUTRES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

ENGAGEMENTS RECUS

Néant

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ENGAGEMENTS DONNES

La société SA BOLDIS s'est porté CAUTION sur des emprunts bancaires contractés par les sociétés suivantes pour les montants suivants:

Sociétés	Montant total garanti au 31/05/2020
JUANDIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
JUANDIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
JUANDIS – B.P.I.	Néant
NEMODIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
NEMODIS –B.P.I.	Néant
NEMODIS – CREDIT AGRICOLE	Néant
NEMODIS – BANQUE POPULAIRE	Néant
NEMODIS – CREDIT AGRICOLE	Néant
HOLDING MEC – CAISSE EPARGNE	833 K€ - caution limitée à 157 K€
HOLDING MEC – CREDIT COOPERATIF	833 K€ - caution limitée à 157 K€
HOLDING MEC – B.P.I.	834 K€ - caution limitée à 150 K€
HOLDING FT – CIC	Néant
HOLDING FT – CREDIT COOPERATIF	Néant
HOLDING FT – B.P.I.	Néant

ENGAGEMENT RECIPROQUE

NEANT

DETTES ET CREANCES CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

****

Postes du Bilan		**ACTIF**	**PASSIF**
Créances clients et comptes rattachés		52.906	/
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés		/	90.201
Compte courant		43.380	2.158.838
	Total	**96.286**	**2.249.039**

Charges et Produits Financiers		**CHARGES**	**PRODUITS**
Produits de Participation		-	124.964
	Total	-	124.964



ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

****

	BASE	IMPOTS : 31 %
Allègements		
• Organic 2020:	50.837	15.759
• Participation 05-2020 :	618.206	191.644
Accroissement	/	/
TOTAL	**669.043**	**207.403**

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

****

Le montant des rémunérations allouées au titre de l'exercice aux membres des organes d'administration et de direction n'est pas communiqué car l'information conduirait à donner une rémunération individuelle.

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆