

BOLDIS

Société Anonyme au capital de 375.000 euros
Siège Social : Centre Commercial – Cité 4 – Saint-Pierre – RN 26
84500 BOLLENE
RCS AVIGNON 391 219 987

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **EN DATE DU 20 NOVEMBRE 2025**

EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2025

.../...

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2025, dont le montant s'élève à 3.880.290,70 euros et dont elle constate l'existence, de la façon suivante :

Bénéfice :3.880.289,70 euros

Affectation :

- A titre de dividendes aux actionnaires,
A concurrence de 2.400.000,00 euros
Soit un dividende de 96 euros par action

Le solde, soit 1.480.290,70 euros :

- Au poste « *Autres Réserves* » 1.480.289,70 euros
Ce qui porte ainsi le solde de ce poste
à la somme de 12.801.676,42 euros, _____

Total affecté **3.880.289,70 euros**

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont positifs de 14.643.296,11 euros pour un capital social de 375.000,00 euros.

Le dividende est mis en paiement à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 euros (contribuables soumis à une

imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 192,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 2.399.808,00 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Distributions antérieures de dividendes

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous informons des distributions de dividendes intervenues au cours 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%
31.05.2024	4.200.000 €	168 €	336,00 €	4.199.664,00 €
31.05.2023	4.200.000 €	168 €	336,00 €	4.199.664,00 €
31.05.2022	4.200.000 €	168 €	336,00 €	4.199.664,00 €

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 novembre 2025.

Certifié conforme
Le Président-Directeur Général
M. Didier NAY

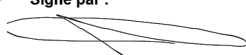
Signé par : 
C9C76AF88F2540C...

BOLDIS

Société Anonyme au capital de 375.000 euros
Siège Social : Centre Commercial – Cité 4 – Saint-Pierre – RN 26
84500 BOLLENE
RCS AVIGNON 391 219 987

BILAN DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2025

Certifié conforme
Le Président-Directeur Général
M. Didier NAY

Signé par :

C9C76AF88F2540C...

Bilan Actif

BOLDIS

Période du 01/06/24 au 31/05/25
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/05/2025	Net (N-1) 31/05/2024
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	55 322	55 322	(0)	(0)
Fonds commercial	1 250 798		1 250 798	1 250 798
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 306 121	55 322	1 250 798	1 250 798
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 484 864	746 799	738 065	797 517
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 703 105	1 123 940	579 166	365 396
Autres immobilisations corporelles	12 572 348	8 372 136	4 200 211	4 400 195
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	17 166		17 166	474
TOTAL immobilisations corporelles :	15 777 482	10 242 875	5 534 607	5 563 581
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 261 573	847	3 260 726	3 260 427
Créances rattachées à des participations	410 496		410 496	304 285
Autres titres immobilisés				
Prêts	392 125		392 125	381 387
Autres immobilisations financières	838		838	838
TOTAL immobilisations financières :	4 065 032	847	4 064 185	3 946 937
ACTIF IMMOBILISÉ	21 148 634	10 299 044	10 849 590	10 761 316
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	46 422		46 422	35 964
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	7 602 005	104 570	7 497 435	7 919 869
TOTAL stocks et en-cours :	7 648 427	104 570	7 543 857	7 955 833
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	56 679	19 242	37 437	185 302
Autres créances	1 971 137		1 971 137	2 110 000
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 027 815	19 242	2 008 573	2 295 301
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	7 253 789		7 253 789	9 775 358
Disponibilités	4 981 399		4 981 399	1 933 370
Charges constatées d'avance	493 718		493 718	440 632
TOTAL disponibilités et divers :	12 728 906		12 728 906	12 149 360
ACTIF CIRCULANT	22 405 149	123 812	22 281 337	22 400 494
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	43 553 783	10 422 856	33 130 927	33 161 811

Bilan Passif

BOLDIS

Période du 01/06/24 au 31/05/25
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2025	Net (N-1) 31/05/2024
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 375 000	375 000	375 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 250 826	1 250 826
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	37 500	37 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 321 387	11 212 025
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 880 290	4 309 362
TOTAL situation nette :	16 865 003	17 184 713
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	178 293	182 670
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	17 043 296	17 367 383
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	37 105	271 139
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	37 105	271 139
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	3 592 512	3 256 452
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	932 184	1 098 008
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	4 524 695	4 354 460
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 910 100	6 975 086
Dettes fiscales et sociales	4 074 721	3 640 556
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	76 907	133 613
Autres dettes	464 103	419 573
TOTAL dettes diverses :	11 525 830	11 168 828
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	16 050 526	15 523 289
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	33 130 927	33 161 811

Compte de Résultat (Première Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/24 au 31/05/25
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/05/2025	Net (N-1) 31/05/2024
Ventes de marchandises	112 800 536		112 800 536	118 278 587
Production vendue de biens				
Production vendue de services	417 242		417 242	501 900
Chiffres d'affaires nets	113 217 778		113 217 778	118 780 487
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			827 633	674 702
Autres produits			121 724	137 321
PRODUITS D'EXPLOITATION			114 167 135	119 592 510
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			87 664 166	93 302 768
Variation de stock de marchandises			408 457	161 309
Achats de matières premières et autres approvisionnements			249 401	243 749
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(10 458)	10 679
Autres achats et charges externes			8 303 817	8 686 466
TOTAL charges externes :			96 615 382	102 404 971
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 177 982	1 245 694
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			7 402 166	7 113 202
Charges sociales			2 011 765	1 996 593
TOTAL charges de personnel :			9 413 930	9 109 795
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			980 539	883 068
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			104 803	109 740
Dotations aux provisions pour risques et charges			37 105	41 237
TOTAL dotations d'exploitation :			1 122 448	1 034 045
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			7 634	7 714
CHARGES D'EXPLOITATION			108 337 376	113 802 219
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			5 829 759	5 790 290

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/24 au 31/05/25
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2025	Net (N-1) 31/05/2024
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 829 759	5 790 290
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	363	86 776
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		16
Autres intérêts et produits assimilés	463 721	550 216
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	464 084	637 007
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	87 583	86 547
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	87 583	86 547
RÉSULTAT FINANCIER	376 501	550 460
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 206 261	6 340 751
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 200	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	58 464	15 832
Reprises sur provisions et transferts de charges		200 000
	70 664	215 832
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	231 286	202 035
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	23 871	25 688
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	255 158	227 723
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(184 494)	(11 891)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	974 251	781 103
Impôts sur les bénéfices	1 167 226	1 238 394
TOTAL DES PRODUITS	114 701 883	120 445 349
TOTAL DES CHARGES	110 821 594	116 135 987
BÉNÉFICE OU PERTE	3 880 290	4 309 362

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

***** SOMMAIRE *****

	PRODUITE	NON PRODUITE
		N/S N/A
1) INTRODUCTION	1	
2) <u>REGLES ET METHODES COMPTABLES</u>		
Faits caractéristiques de l'exercice	2	
Principe comptable	2	
Règles et méthodes comptables	2	
Intégration fiscale et consolidation	2	
3) <u>COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS</u>		
<u>AU BILAN</u>		
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

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	9
- 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	11
- Dettes futures d'impôts :	12
. Accroissement	
. Diminution	
- Rémunération des Dirigeants	12

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 R123.172 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 31/05/2025 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 33.130.927 €.

Le résultat net est un bénéfice de 3.880.290 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 1^{er} Septembre 2025.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

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 1^{er} 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 25.000 actions de 15 euros.

VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la fin de l'exercice	17.043.296 €
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	17.367.383 €

Variation (TOTAL 1)	- 324.087 €
RESULTAT NET	3.880.290 €
Dividendes Versés	(-) 4.200.000 €
Subvention d'investissements	(-) 4.376 €

Variation (TOTAL 2)	- 324.087 €

IMMOBILISATIONS

Tableau de variation des immobilisations

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	FINANCIERES	TOTAL
SOLDE INITIAL	1.306.121	15.479.771	3.947.784	20.733.676
ACQUISITIONS	/	955.969	117.249	1.073.218
CESSIONS / REBUT	/	658.259	1	658.260
CLOTURE	1.306.121	15.777.481	4.065.032	21.148.634

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	55.323	9.916.190	9.971.513
DOTATIONS LINEAIRES	/	980.539	980.539
DIMINUTIONS CESSION - REBUT	/	653.855	653.855
SOLDE CLOTURE	55.323	10.242.875	10.298.197

Les dotations de l'exercice sont de : 980.539 Euros

FONDS COMMERCIAL

Conformément au règlement ANC 2015-06, applicable pour la première fois aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016 (Article 214-3 du PCG), nous avons estimé que notre fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il continue à ne pas faire l'objet d'un amortissement. En application de l'article 2015-15 du PCG, les tests de dépréciation réalisés, à la clôture de l'exercice, nous indiquent que la valeur actuelle de notre fonds est au moins égale à la valeur comptable figurant à l'actif du bilan. A ce titre, aucune dépréciation n'est à constater.

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	4 à 8 ans	Linéaire
Matériel Industriel	1 à 10 ans	Linéaire
Matériel et Outillage	1 à 10 Ans	Linéaire
Installations Générales Aménagement	1 à 30 Ans	Linéaire
Installations Générales Galerie Marchande	5 Ans	Linéaire
Installations Générales Numérika	3 à 10 Ans	Linéaire
Installations Générales Boutique Fleurs	6 à 10 Ans	Linéaire
Matériel de Transport	1 à 5 Ans	Linéaire
Matériel de Bureau et Informatique	1 à 10 Ans	Linéaire
Mobilier	1 à 12 Ans	Linéaire
Matériel Spécifique	3 à 8 Ans	Linéaire
Matériel de Sécurité	3 à 10 Ans	Linéaire
Lignes de Caisse	3 à 10 Ans	Linéaire
Etiquettes Electroniques	3 à 10 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 31/05/25	Résultat 31/05/25	Q.Part du capital détenue en %
1 – Filiales (Plus de 50 % du capital détenu)	178.261,51 €			
3.500 Parts Eurl JYK LINDBERGH	66.261,51 €	465.489	86.743	100 %
5.000 Parts Eurl POLOTO	100.000,00 €	1.238.315	78.668	100 %
Parts SNC CBN	2.000,00 €	(33.958)	(183.715)	100 %
Parts SNC HIBOUX	10.000,00 €	307.617	68.141	100 %
1 – Filiales (Moins de 50 % du capital détenu)	3.083.311,15 €			
20 Parts Prestalec à 15,245 €	304,90 €			
100 Parts Devinlec à 15,245 €	1.524,49 €			
GALEC	283.096,00 €			
8 Parts CARPICIVIL	800,00 €			
1 Part BT LEC	1.829,00 €			
20 Parts VERALEC	3.048,98 €			
Parts SOFILEC SUD-EST	1.705.106,00 €			
Parts SIL	1.075.103,52 €			
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 Culturel (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 1	846,88 €			
1 Action MONTAUDIS	100,00 €			
1 Action MEC Holding	1,00 €			
1 Action S.N.S.	1,00 €			
1 Action SODIPLAN	0,10 €			
1 action AUZON	0,16 €			
1 action SODISTRES	15,24 €			
1 part SCI KALICE	450,00 €			
1 part MCA EXPANSION	10,00 €			
3 Parts Enercoop	300,00 €			

* Immobilisations Financières : Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés ont été 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 2025 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.	410.496		410.496
Prêts	392.125		392.125
Autres	838		838
ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	25.232		25.232
Clients	31.447	31.447	
Personnel et Comptes Rattachés	1.202	1.202	
SS et autres organismes sociaux			
Etat TVA	37.739	37.739	
Autres Impôts et Taxes	0	0	
Charges constatées d'avance	493.718	493.718	
Groupe Associés	175.343	175.343	
Débiteurs divers	1.756.853	1.756.853	
TOTAL	3.324.992	2.496.301	828.691

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	3.592.512	708.507	2.495.612	388.312
Emprunts et dettes financières Div.	57.734			57.734
Fournisseurs et Comptes rattachés	6.910.100	6.910.100		
Personnel et Comptes rattachés	2.290.567	2.290.567		
SS et Autres Organismes	761.056	761.056		
Etat TVA	248.556	248.556		
Autres impôts et taxes	774.540	774.540		
Dettes / Immobilisations	76.907	76.907		
Groupe et associés	874.450	874.450		
Autres dettes	464.103	464.103		
Produits Constatés d'Avance	/	/		
TOTAUX	16.050.526	13.108.788	2.495.612	446.426

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 Risques	271.139	/	37.105	271.439	/	37.105
Prov. Risque Prud'homme	/	/	/	/	/	/
TOTAL	271.139	/	37.105	271.439	/	37.105

DISPONIBILITES

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

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

<i>Charges constatées d'avance</i>	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Frais Généraux	222.830			222.830
Achats Marchandises	70.887			70.887
Loyer KALICE	200.000			200.000
TOTAL	493.717			493.717

<i>Produits constatés d'avance</i>	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	48.754
Etat – Produits à Recevoir	/
Organismes sociaux – Produits à recevoir	/
Autres Produits à recevoir – Reversement - Subventions	907.970
Banques – Produits à recevoir	1.073.834
TOTAL	2.030.558

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	14.078
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	234.578
Dettes fiscales et sociales	2.295.337
Autres Charges à Payer	93.325
TOTAL	2.637.318

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

	FRANCE	EXPORT	TOTAL
Ventes de Marchandises	112.800.536		112.800.536
Productions vendues :			
• Biens			
• Services	417.242		417.242
TOTAUX	113.217.778		113.217.778

EFFECTIFS AU 31/05/2025

	PERSONNEL SALARIE
PDG	1
Cadres	25
Agent de Maîtrise et Techniciens	23
Employés	205
ouvriers	13
TOTAL	267

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 31/05/2025.

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	6.206.262	(1.287.920)	4.918.342
Résultat exceptionnel	(184.494)	46.123	(138.371)
Inter. et Part.Salariés	(974.250)	74.572	(899.678)
Résultat comptable	5.047.518	(1.167.226)	3.880.292

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

CHARGES :	Charges Diverses de Gestion Courante	
	Pénalités et Amendes	90
	Valeurs Nets Comptables des Actifs Cédés corporelles	23.871
	Charges sur Exercices Antérieurs (Assurance)	31.196
	Abandon de créances	200.000

		255.158
PRODUITS :	Produits Exceptionnels sur Opération de Gestion	12.200
	Quote-part de subvention d'investissement	20.396
	Produits de Cessions des Immobilisations corporelles	38.068
	Produits de Cessions des Immobilisations financières	/
	Reprise provision charges exceptionnelles	/

		70.664

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 31/05/2025 (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 566.887 €. 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

<i>Rubriques</i>	Total	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	Plus de 5 Ans
Emprunts	3.592.512	708.507	2.495.612	388.392
TOTAL	3.592.512	708.507	2.495.612	388.392

CREDIT-BAIL

	Terrains	Constructions	Matériel de Transport	Total
Redevances Payées				
Cumuls exercices Antérieurs			/	/
Exercices (payées (-) fin de contrat			17.837	17.837
Total	/	/	17.837	17.837
Redevances restant à Payer				
A 1 an au Plus			34.772	34.772
A plus d'1 an et 5 ans au plus			107.145	107.145
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	141.917	1451.917
Valeur Résiduelle				
A 1 an au Plus			0	0
A plus d'1 an et 5 ans au plus			34.775	34.775
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	34.775	34.775

AUTRES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

ENGAGEMENTS RECUS

Néant

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ENGAGEMENTS DONNES

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

<i>Sociétés</i>	Montant total garanti au 31/05/2025
TOULONDIS I - BFCC	440 K€ - caution limitée à 33 K€
TOULONDIS I - BPI	1 365K€ - caution limitée à 102 K€
TOULONDIS I - BPI	596K€ - caution limitée à 45 K€
TOULONDIS I - EDEL	2 500K€ - caution limitée à 188 K€
TOULONDIS I - BFCC	500 K€ - caution limitée à 38 K€
TOULONDIS I - BFCC	1 001 K€ - caution limitée à 75 K€
TOULONDIS I - CIC	250 K€ - caution limitée à 19 K€
TOULONDIS I - CIC	227 K€ - caution limitée à 17 K€
TOULONDIS I - CECAZ	527 K€ - caution limitée à 40 K€
TOULONDIS I – CREDIT MUTUEL	682 K€ - caution limitée à 51 K€
TOULONDIS I – CREDIT MUTUEL	750 K€ - caution limitée à 56 K€
TOULONDIS I – BCME	350 K€ - caution limitée à 26 K€
TOULONDIS I – BCME	318 K€ - caution limitée à 24 K€

ENGAGEMENT RECIPROQUE

NEANT

DETTES ET CREANCES CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Postes du Bilan	ACTIF	PASSIF
Créances clients et comptes rattachés	10.482	737
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	216	62
Compte courant	/	874.450
Total	10.698	875.249
 Charges et Produits Financiers	 CHARGES	 PRODUITS
Produits de Participation	-	-
Total	-	-

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

	BASE	IMPOTS : 25 %
<i>Allègements</i>		
• Organic 2025 :	57.549	14.387
• Participation 05-2025 :	675.963	168.991
<i>Accroissement</i>	/	/
TOTAL	733.512	183.378

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.

ETATS DE GESTION

TABLEAU DE RESULTAT ANALYTIQUE SYNTHETIQUE en Euros
% calculés sur les ventes HT hors carburant hors fioul

Nom du centre	SA BOLDIS	
Code SIREN (9 chiffres)	391219987	
Code panonceau	0584	
Code annexe	00	
Dates d'exercice (DD/MM/AAAA)	01/06/2024	31/05/2025
Exercice (AAAA)	2025	

	Exercice 01/06/2024 - 31/05/2025	
	Montant	%
Ventes T.T.C.	125 647 085	137,25%
TVA	13 518 993	14,77%
VENTES H.T.	112 128 092	122,49%
VENTES T.T.C. HORS CARBURANT HORS FIOUL	100 945 071	110,27%
VENTES H.T. HORS CARBURANT HORS FIOUL	91 543 080	100,00%
<i>dont ventes HT Activité Drive, Relai et LAD</i>	<i>10 866 438</i>	<i>11,87%</i>
<i>dont réductions sur ventes</i>	<i>972 568</i>	<i>1,06%</i>
Achats marchandises, emballages & frais accessoires	88 686 928	96,88%
Stock de début d'exercice	7 919 869	8,65%
Stock de fin d'exercice	7 497 435	8,19%
COUT D'ACHAT DES VENTES	89 109 362	97,34%
MARGE BRUTE	22 046 162	24,08%
Cotisations centrales régionales	2 767 039	3,02%
Cotisations centrales spécialisées	202 030	0,22%
MARGE BRUTE APRES COTISATION CENTRALE	19 077 093	20,84%
Ristournes	3 405 543	3,72%
Prestations de services	1 987 411	2,17%
TOTAL MARGES ARRIERE	5 392 954	5,89%
MARGE BRUTE DE L'ACTIVITE COMMERCIALE	24 470 047	26,73%
<i>dont MBAC Activité Drive, Relai et LAD</i>	<i>2 568 914</i>	<i>23,64%</i>
Frais de personnel	9 158 101	10,00%
<i>dont gratifications, y compris les charges, liées au résultat</i>	<i>493 801</i>	<i>0,54%</i>
Publicité	538 005	0,59%
Impôts et taxes	1 177 982	1,29%
Charges externes et de gestion courante	4 370 466	4,77%
CHARGES DE FONCTIONNEMENT (I)	15 244 554	16,65%
MARGE APRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT	9 225 493	10,08%
Redevances de location gérance		0,00%
Locations immobilières et redevances crédit-bail immobilier	2 400 000	2,62%
Locations mobilières et redevances crédit-bail mobilier	248 227	0,27%
Charges financières	72 063	0,08%
Dotations aux amortissements	980 539	1,07%
Loyers galerie marchande (honoraires de gestion déduits)	-63 455	-0,07%
CHARGES NETTES D'INVESTISSEMENT (loyers déduits) (II)	3 637 374	3,97%
TOTAL DES CHARGES (I) + (II)	18 881 928	20,63%
RESULTAT OPERATIONNEL	5 588 119	6,10%
Produits de gestion courante et divers	119 001	0,13%
Produits financiers	464 084	0,51%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 171 204	6,74%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	45 408	0,05%
Participation, intéressement, abondement	1 169 101	1,28%
Impôts sur les bénéfices	1 167 226	1,28%
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 880 285	4,24%

Tableau 3

DEPARTEMENT PRODUITS FRAIS													DEPARTEMENT PRODUITS PG												
Boucherie le	Boucherie Traf	Boucherie LS	Charcut Traf	Charcut LS	Céramique LS	Ultra Frais	Fromage coupe	Sous-total Crème	Fruits & Légumes	Fleurs & plantes	Sous-total F & légumes	Boulangère Viennoiserie Pâtisserie	Sous-total Boulang Pâtisserie	Pâtisseries	Souris	Souris Pâtisseries	Surgelés	Total produits Frais	Épicerie	Épicerie	Liquides	DPH	Total PG	Bazar permanent	Bazar Saisonnier
5 451 125	753 849	6 205 004	4 230 968	2 365 381	6 596 348	5 194 193	4 159 622	886 359	10 240 174	4 512 107	469 813	4 981 919	812 696	428 818	909 614	3 024 082	3 111 058	36 309 715	15 611 642	16 611 642	8 393 597	7 876 135	32 881 374	2 451 113	2 316 982
284 221	39 302	323 523	230 952	124 677	355 228	287 786	216 853	46 208	550 847	235 321	55 045	290 365	42 338	22 355	48 714	113 438	107 653	1 956 074	1 165 721	1 165 721	1 011 569	1 292 348	3 469 658	426 296	388 715
5 166 934	714 547	5 881 481	4 000 416	2 240 704	6 241 120	4 906 407	3 942 769	840 151	9 689 327	4 276 786	414 768	4 691 554	770 338	406 463	860 900	2 037 691	2 086 827	34 354 641	15 445 921	15 445 921	7 382 008	6 583 787	29 411 716	2 044 817	1 931 267
39 227	4 333	43 560	28 944	15 465	44 409	34 005	28 766	5 143	67 914	28 123	3 241	31 364	5 685	2 946	5 260	13 891	21 037	243 675	123 629	123 629	68 089	52 299	244 017	36 244	174 178
Dont réduction d'exercice HT																									
Achats marchands, emballages & frais accessoires																									
Stocks de début d'exercice																									
Stocks de fin d'exercice																									
Coût d'achat des ventes																									
3 859 925	513 925	4 403 849	3 923 732	1 515 548	4 439 280	3 959 928	3 221 507	543 796	7 735 231	3 068 270	281 794	3 390 064	241 857	160 600	400 519	2 206 779	2 231 389	25 313 582	11 876 779	11 876 779	6 308 376	5 110 156	23 295 311	1 869 681	1 493 743
1 277 069	200 022	1 477 091	1 076 684	725 156	1 801 840	936 479	721 262	296 355	1 954 096	1 168 516	132 974	1 301 490	528 471	172 150	420 081	1 120 702	916 989	9 041 059	3 569 142	3 569 142	1 073 632	1 473 631	6 116 405	675 136	437 484
24 772	25 083	25 122	26 911	32 365	2 801 840	19 075	18 292	35 272	20 172	27 325	32 065	27 742	68 600	42 305	48 801	55 003	23 081	26 325	23 115	23 115	14 545	22 385	20 801	33 022	22 615
% CA HT																									
35 702	78	35 780	125 741	37 984	163 725	222 900	191 229	25 394	439 623	137 772	4 225	141 997	1 700	10 383	13 343	25 426	31 759	54 779	118 083	979 313	229 357	210 250	1 137 904	35 699	29 616
Contraintes antérieures régionales																									
Contraintes antérieures départementales																									
1 241 307	200 544	1 441 852	950 943	687 172	1 638 115	713 579	530 033	270 941	1 514 573	1 030 744	128 749	1 159 493	516 771	163 767	406 736	1 095 276	604 871	604 871	2 339 775	775 345	1 263 381	210 250	4 978 501	639 437	407 868
24 022	28 072	24 225	23 775	30 672	26 255	14 545	13 442	32 225	15 632	24 102	31 045	24 712	68 381	39 805	47 255	53 275	21 985	21 985	18 765	21 032	19 032	10 502	16 932	31 272	21 122
21 916	40	21 956	131 111	163 538	294 649	137 656	155 777	5 061	298 484	11 999	0	11 999	54	449	46	549	15 981	17 271	33 252	76 056	744 016	407 554	1 604 707	29 859	58 894
16 882	35	16 717	50 323	39 571	89 894	233 253	41 592	9 441	283 827	5 137	0	5 137	79	1 847	2 028	13 953	130 506	943 988	538 828	538 828	192 874	192 874	1 600 641	73 156	38 644
38 998	75	38 673	181 434	203 109	384 543	370 949	197 669	14 293	582 311	17 136	0	17 136	133	2 296	2 074	4 503	16 766	30 439	47 805	206 602	1 280 973	632 109	2 600 415	103 011	97 538
0 755	0 012	0 685	4 542	9 085	6 165	7 565	5 005	1 703	6 015	0 405	0 005	0 222	0 805	0 305	1 655	7 015	3 735	8 315	8 315	8 315	10 495	10 495	8 665	5 045	5 045
% CA HT																									
1 279 905	200 619	1 480 525	1 132 377	890 281	2 022 658	1 064 528	727 102	285 254	2 096 864	1 047 880	128 749	1 176 629	526 904	164 063	408 812	1 099 779	475 395	176 682	652 076	814 169	4 222 619	1 953 796	7 583 869	742 448	505 406
24 772	28 083	25 172	28 311	39 731	32 411	22 102	18 442	33 993	21 642	24 505	31 045	25 085	68 402	40 385	47 492	53 972	22 782	176 682	27 342	27 342	19 072	29 682	25 792	36 312	26 172
Ratios divers & comparatifs																									
Var du CA TTC/m-1																									
5 446	0 755	6 211	4 235	2 372	6 605	5 205	4 165	0 895	10 255	4 532	0 472	4 995	0 812	0 415	0 912	2 152	2 205	0 822	3 032	3 112	3 112	7 882	32 912	2 452	2 322
5 446	0 755	6 211	4 235	2 372	6 605	5 205	4 165	0 895	10 255	4 532	0 472	4 995	0 812	0 415	0 912	2 152	2 205	0 822	3 032	3 112	3 112	7 882	32 912	2 452	2 322
% CA TTC hors carb. & fin d'exercice																									
24 722	28 083	25 122	26 911	32 365	28 872	19 075	18 292	35 272	20 172	27 325	32 065	27 742	68 600	42 305	48 801	55 003	23 081	26 325	23 115	23 115	14 545	22 385	20 801	33 022	22 615
25 802	28 072	26 165	25 865	32 365	28 813	19 305	18 432	34 225	20 232	27 472	32 265	27 892	67 742	39 805	48 312	54 903	24 665	20 445	23 012	24 552	24 792	22 042	22 152	16 742	
% marge brute avant cotisations																									
Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1
24 022	28 072	24 522	22 807	30 672	26 255	14 545	13 442	32 225	15 632	24 102	31 045	24 712	68 381	39 805	47 255	53 275	21 985	21 985	18 765	21 032	19 032	10 502	16 932	31 272	21 122
25 083	28 042	25 522	22 807	30 742	26 255	14 772	13 632	31 142	15 702	24 292	31 165	24 892	69 682	37 372	46 742	53 782	23 552	16 382	21 492	20 572	20 722	11 002	18 932	29 652	15 362
% marge brute après cotisations																									
Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1	Rappel m-1
24 772	28 083	25 172	28 311	39 731	32 411	22 102	18 442	33 993	21 642	24 505	31 045	25 085	68 402	40 385	47 492	53 972	22 782	176 682	27 342	27 342	19 072	29 682	25 792	36 312	26 172
25 792	29 102	26 172	26 782	39 042	31 072	21 652	17 642	32 082	20 912	24 522	31 165	25 102	69 682	37 372	46 742	53 962	24 262	19 402	22 872	27 652	27 652	19 902	29 872	35 232	19 742
Rotation stock fin d'exercice																									

Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 mai 2025

S.A. BOLDIS

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

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

**Société Anonyme au capital de 375.000 €
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 2025*

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 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juin 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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



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 L.225-37-4 du Code de commerce.

**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 L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



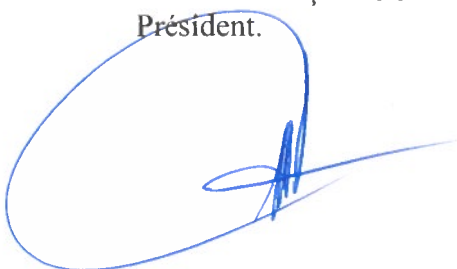
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- 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.

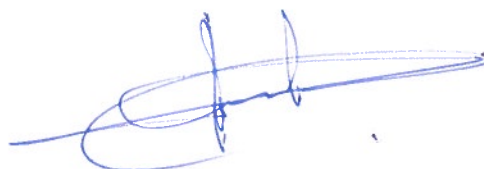
Fait à Le Cannet, le 4 novembre 2025

Le Commissaire aux Comptes :
CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES

M. Jean-François GUTTADORO,
Président.

A large, stylized blue ink signature of M. Jean-François GUTTADORO, starting with a large loop and ending with a horizontal stroke.

M. Pascal LUCCHESI,
Commissaire aux Comptes Associé.

A blue ink signature of M. Pascal LUCCHESI, featuring a series of loops and a long horizontal tail.

Bilan Actif

BOLDIS

Période du 01/06/24 au 31/05/25
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/05/2025	Net (N-1) 31/05/2024
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	55 322	55 322	(0)	(0)
Fonds commercial	1 250 798		1 250 798	1 250 798
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 306 121	55 322	1 250 798	1 250 798
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 484 864	746 799	738 065	797 517
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 703 105	1 123 940	579 166	365 396
Autres immobilisations corporelles	12 572 348	8 372 136	4 200 211	4 400 195
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	17 166		17 166	474
TOTAL immobilisations corporelles :	15 777 482	10 242 875	5 534 607	5 563 581
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 261 573	847	3 260 726	3 260 427
Créances rattachées à des participations	410 496		410 496	304 285
Autres titres immobilisés				
Prêts	392 125		392 125	381 387
Autres immobilisations financières	838		838	838
TOTAL immobilisations financières :	4 065 032	847	4 064 185	3 946 937
ACTIF IMMOBILISÉ	21 148 634	10 299 044	10 849 590	10 761 316

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	46 422		46 422	35 964
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	7 602 005	104 570	7 497 435	7 919 869
TOTAL stocks et en-cours :	7 648 427	104 570	7 543 857	7 955 833
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	56 679	19 242	37 437	185 302
Autres créances	1 971 137		1 971 137	2 110 000
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 027 815	19 242	2 008 573	2 295 301
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	7 253 789		7 253 789	9 775 358
Disponibilités	4 981 399		4 981 399	1 933 370
Charges constatées d'avance	493 718		493 718	440 632
TOTAL disponibilités et divers :	12 728 906		12 728 906	12 149 360
ACTIF CIRCULANT	22 405 149	123 812	22 281 337	22 400 494

Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				



TOTAL GÉNÉRAL	43 553 783	10 422 856	33 130 927	33 161 811
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

BOLDIS

Période du 01/06/24 au 31/05/25
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2025	Net (N-1) 31/05/2024
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 375 000	375 000	375 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 250 826	1 250 826
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	37 500	37 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 321 387	11 212 025
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 880 290	4 309 362
TOTAL situation nette :	16 865 003	17 184 713
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	178 293	182 670
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	17 043 296	17 367 383
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	37 105	271 139
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	37 105	271 139
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	3 592 512	3 256 452
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	932 184	1 098 008
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	4 524 695	4 354 460
Avances et acomptes recus sur commandes en cours		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 910 100	6 975 086
Dettes fiscales et sociales	4 074 721	3 640 556
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	76 907	133 613
Autres dettes	464 103	419 573
TOTAL dettes diverses :	11 525 830	11 168 828
Produits constatés d'avance		
DETTES	16 050 526	15 523 289
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	33 130 927	33 161 811



Compte de Résultat (Première Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/24 au 31/05/25
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/05/2025	Net (N-1) 31/05/2024
Ventes de marchandises	112 800 536		112 800 536	118 278 587
Production vendue de biens				
Production vendue de services	417 242		417 242	501 900
Chiffres d'affaires nets	113 217 778		113 217 778	118 780 487
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			827 633	674 702
Autres produits			121 724	137 321
PRODUITS D'EXPLOITATION			114 167 135	119 592 510
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			87 664 166	93 302 768
Variation de stock de marchandises			408 457	161 309
Achats de matières premières et autres approvisionnements			249 401	243 749
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(10 458)	10 679
Autres achats et charges externes			8 303 817	8 686 466
TOTAL charges externes :			96 615 382	102 404 971
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 177 982	1 245 694
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			7 402 166	7 113 202
Charges sociales			2 011 765	1 996 593
TOTAL charges de personnel :			9 413 930	9 109 795
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			980 539	883 068
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			104 803	109 740
Dotations aux provisions pour risques et charges			37 105	41 237
TOTAL dotations d'exploitation :			1 122 448	1 034 045
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			7 634	7 714
CHARGES D'EXPLOITATION			108 337 376	113 802 219
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			5 829 759	5 790 290



Compte de Résultat (Seconde Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/24 au 31/05/25
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2025	Net (N-1) 31/05/2024
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 829 759	5 790 290
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	363	86 776
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		16
Autres intérêts et produits assimilés	463 721	550 216
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	464 084	637 007
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	87 583	86 547
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	87 583	86 547
RÉSULTAT FINANCIER	376 501	550 460
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 206 261	6 340 751
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 200	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	58 464	15 832
Reprises sur provisions et transferts de charges		200 000
	70 664	215 832
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	231 286	202 035
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	23 871	25 688
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	255 158	227 723
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(184 494)	(11 891)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	974 251	781 103
Impôts sur les bénéfices	1 167 226	1 238 394
TOTAL DES PRODUITS	114 701 883	120 445 349
TOTAL DES CHARGES	110 821 594	116 135 987
BÉNÉFICE OU PERTE	3 880 290	4 309 362



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



***** SOMMAIRE *****

	PRODUITE	NON PRODUITE
		N/S N/A
1) INTRODUCTION	1	
 2) <u>REGLES ET METHODES COMPTABLES</u>		
Faits caractéristiques de l'exercice	2	
Principe comptable	2	
Règles et méthodes comptables	2	
Intégration fiscale et consolidation	2	
 3) <u>COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN</u>		
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

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	9
- 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	11
- Dettes futures d'impôts :	12
. Accroissement	
. Diminution	
- Rémunération des Dirigeants	12



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 R123.172 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 31/05/2025 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 33.130.927 €.

Le résultat net est un bénéfice de 3.880.290 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 1^{er} Septembre 2025.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.



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 1^{er} 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 25.000 actions de 15 euros.

VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la fin de l'exercice	17.043.296 €
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	17.367.383 €

Variation (TOTAL 1)	- 324.087 €
RESULTAT NET	3.880.290 €
Dividendes Versés	(-) 4.200.000 €
Subvention d'investissements	(-) 4.376 €

Variation (TOTAL 2)	- 324.087 €

IMMOBILISATIONS

Tableau de variation des immobilisations

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	FINANCIERES	TOTAL
SOLDE INITIAL	1.306.121	15.479.771	3.947.784	20.733.676
ACQUISITIONS	/	955.969	117.249	1.073.218
CESSIONS / REBUT	/	658.259	1	658.260
CLOTURE	1.306.121	15.777.481	4.065.032	21.148.634

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	55.323	9.916.190	9.971.513
DOTATIONS LINEAIRES	/	980.539	980.539
DIMINUTIONS CESSION - REBUT	/	653.855	653.855
SOLDE CLOTURE	55.323	10.242.875	10.298.197

Les dotations de l'exercice sont de : 980.539 Euros

FONDS COMMERCIAL

Conformément au règlement ANC 2015-06, applicable pour la première fois aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016 (Article 214-3 du PCG), nous avons estimé que notre fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il continue à ne pas faire l'objet d'un amortissement. En application de l'article 2015-15 du PCG, les tests de dépréciation réalisés, à la clôture de l'exercice, nous indiquent que la valeur actuelle de notre fonds est au moins égale à la valeur comptable figurant à l'actif du bilan. A ce titre, aucune dépréciation n'est à constater.

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	4 à 8 ans	Linéaire
Matériel Industriel	1 à 10 ans	Linéaire
Matériel et Outillage	1 à 10 Ans	Linéaire
Installations Générales Aménagement	1 à 30 Ans	Linéaire
Installations Générales Galerie Marchande	5 Ans	Linéaire
Installations Générales Numérika	3 à 10 Ans	Linéaire
Installations Générales Boutique Fleurs	6 à 10 Ans	Linéaire
Matériel de Transport	1 à 5 Ans	Linéaire
Matériel de Bureau et Informatique	1 à 10 Ans	Linéaire
Mobilier	1 à 12 Ans	Linéaire
Matériel Spécifique	3 à 8 Ans	Linéaire
Matériel de Sécurité	3 à 10 Ans	Linéaire
Lignes de Caisse	3 à 10 Ans	Linéaire
Etiquettes Electroniques	3 à 10 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 31/05/25	Résultat 31/05/25	Q.Part du capital détenue en %
1 – Filiales (Plus de 50 % du capital détenu)	178.261,51 €			
3.500 Parts Eurl JYK LINDBERGH	66.261,51 €	465.489	86.743	100 %
5.000 Parts Eurl POLOTO	100.000,00 €	1.238.315	78.668	100 %
Parts SNC CBN	2.000,00 €	(33.958)	(183.715)	100 %
Parts SNC HIBOUX	10.000,00 €	307.617	68.141	100 %
1 – Filiales (Moins de 50 % du capital détenu)	3.083.311,15 €			
20 Parts Prestalec à 15,245 €	304,90 €			
100 Parts Devinlec à 15,245 €	1.524,49 €			
GALEC	283.096,00 €			
8 Parts CARPICIVIL	800,00 €			
1 Part BT LEC	1.829,00 €			
20 Parts VERALEC	3.048,98 €			
Parts SOFILEC SUD-EST	1.705.106,00 €			
Parts SIL	1.075.103,52 €			
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 I	846,88 €			
1 Action MONTAUDIS	100,00 €			
1 Action MEC Holding	1,00 €			
1 Action S.N.S.	1,00 €			
1 Action SODIPLAN	0,10 €			
1 action AUZON	0,16 €			
1 action SODISTRES	15,24 €			
1 part SCI KALICE	450,00 €			
1 part MCA EXPANSION	10,00 €			
3 Parts Enercoop	300,00 €			

* 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 2025 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.	410.496		410.496
Prêts	392.125		392.125
Autres	838		838
ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	25.232		25.232
Clients	31.447	31.447	
Personnel et Comptes Rattachés	1.202	1.202	
SS et autres organismes sociaux			
Etat TVA	37.739	37.739	
Autres Impôts et Taxes	0	0	
Charges constatées d'avance	493.718	493.718	
Groupe Associés	175.343	175.343	
Débiteurs divers	1.756.853	1.756.853	
TOTAL	3.324.992	2.496.301	828.691

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	3.592.512	708.507	2.495.612	388.312
Emprunts et dettes financières Div.	57.734			57.734
Fournisseurs et Comptes rattachés	6.910.100	6.910.100		
Personnel et Comptes rattachés	2.290.567	2.290.567		
SS et Autres Organismes	761.056	761.056		
Etat TVA	248.556	248.556		
Autres impôts et taxes	774.540	774.540		
Dettes / Immobilisations	76.907	76.907		
Groupe et associés	874.450	874.450		
Autres dettes	464.103	464.103		
Produits Constatés d'Avance	/	/		
TOTAUX	16.050.526	13.108.788	2.495.612	446.426

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 Risques	271.139	/	37.105	271.439	/	37.105
Prov. Risque Prud'homme	/	/	/	/	/	/
TOTAL	271.139	/	37.105	271.439	/	37.105

DISPONIBILITES

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

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

<i>Charges constatées d'avance</i>	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Frais Généraux	222.830			222.830
Achats Marchandises	70.887			70.887
Loyer KALICE	200.000			200.000
TOTAL	493.717			493.717

<i>Produits constatés d'avance</i>	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	48.754
Etat – Produits à Recevoir	/
Organismes sociaux – Produits à recevoir	/
Autres Produits à recevoir – Reversement - Subventions	907.970
Banques – Produits à recevoir	1.073.834
TOTAL	2.030.558



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	14.078
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	234.578
Dettes fiscales et sociales	2.295.337
Autres Charges à Payer	93.325
TOTAL	2.637.318

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

	FRANCE	EXPORT	TOTAL
Ventes de Marchandises	112.800.536		112.800.536
Productions vendues :			
• Biens			
• Services	417.242		417.242
TOTAUX	113.217.778		113.217.778

EFFECTIFS AU 31/05/2025

	PERSONNEL SALARIE
PDG	1
Cadres	25
Agent de Maîtrise et Techniciens	23
Employés	205
ouvriers	13
TOTAL	267



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 31/05/2025.

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	6.206.262	(1.287.920)	4.918.342
Résultat exceptionnel	(184.494)	46.123	(138.371)
Inter. et Part.Salariés	(974.250)	74.572	(899.678)
Résultat comptable	5.047.518	(1.167.226)	3.880.292

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

CHARGES :	Charges Diverses de Gestion Courante	
	Pénalités et Amendes	90
	Valeurs Nets Comptables des Actifs Cédés corporelles	23.871
	Charges sur Exercices Antérieurs (Assurance)	31.196
	Abandon de créances	200.000

		255.158
PRODUITS :	Produits Exceptionnels sur Opération de Gestion	12.200
	Quote-part de subvention d'investissement	20.396
	Produits de Cessions des Immobilisations corporelles	38.068
	Produits de Cessions des Immobilisations financières	/
	Reprise provision charges exceptionnelles	/

		70.664



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 31/05/2025 (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 566.887 €. 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

<i>Rubriques</i>	Total	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	Plus de 5 Ans
Emprunts	3.592.512	708.507	2.495.612	388.392
TOTAL	3.592.512	708.507	2.495.612	388.392

CREDIT-BAIL

	Terrains	Constructions	Matériel de Transport	Total
Redevances Payées				
Cumuls exercices Antérieurs			/	/
Exercices (payées (-) fin de contrat			17.837	17.837
Total	/	/	17.837	17.837
Redevances restant à Payer				
A 1 an au Plus			34.772	34.772
A plus d'1an et 5 ans au plus			107.145	107.145
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	141.917	1451.917
Valeur Résiduelle				
A 1 an au Plus			0	0
A plus d'1an et 5 ans au plus			34.775	34.775
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	34.775	34.775

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 31/05/2025
TOULONDIS I - BFCC	440 K€ - caution limitée à 33 K€
TOULONDIS I - BPI	1 365K€ - caution limitée à 102 K€
TOULONDIS I - BPI	596K€ - caution limitée à 45 K€
TOULONDIS I - EDEL	2 500K€ - caution limitée à 188 K€
TOULONDIS I - BFCC	500 K€ - caution limitée à 38 K€
TOULONDIS I - BFCC	1 001 K€ - caution limitée à 75 K€
TOULONDIS I - CIC	250 K€ - caution limitée à 19 K€
TOULONDIS I - CIC	227 K€ - caution limitée à 17 K€
TOULONDIS I - CCAZ	527 K€ - caution limitée à 40 K€
TOULONDIS I - CREDIT MUTUEL	682 K€ - caution limitée à 51 K€
TOULONDIS I - CREDIT MUTUEL	750 K€ - caution limitée à 56 K€
TOULONDIS I - BCME	350 K€ - caution limitée à 26 K€
TOULONDIS I - BCME	318 K€ - caution limitée à 24 K€

ENGAGEMENT RECIPROQUE

NEANT

DETTES ET CREANCES CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Postes du Bilan	ACTIF	PASSIF
Créances clients et comptes rattachés	10.482	737
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	216	62
Compte courant	/	874.450
Total	10.698	875.249

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



ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

	BASE	IMPOTS : 25 %
<i>Allègements</i>		
• Organic 2025 :	57.549	14.387
• Participation 05-2025 :	675.963	168.991
<i>Accroissement</i>	/	/
TOTAL	733.512	183.378

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.

