

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 70108 Numéro SIREN : 451 156 244 Nom ou dénomination : PROVINDIS

Ce dépôt a été enregistré le 20/03/2020 sous le numéro de dépôt 2618

Greffe du tribunal de commerce de MELUN



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 20/03/2020

Numéro de dépôt : 2020/2618

Déposant :

Nom/dénomination : PROVINDIS

Forme juridique :

N° SIREN : 451 156 244

N° gestion : 2003 B 70108



E.Leclerc

Sas PROVINDIS

Avenue de Voulzie
Centre E.LECLERC Z.I. Champbenoist
77160 PROVINS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2019



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Comptes annuels	3
Bilan	4
Compte de résultat	7
Annexe légale	9
Règles et méthodes comptables	10
Crédit d'impôt compétitivité emploi	13
Etat des immobilisations	14
Détail des immobilisations incorporelles	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des créances	18
Etat des dettes	19
Comptes de régularisation actif	20
Comptes de régularisation passif	21
Composition du capital social	22
Ventilation du chiffre d'affaires	23
Etat des crédits-bails	24
Engagements hors bilan	25
Dettes garanties par des sûretés réelles	27
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	28
Effectif	29
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	30
Résultat des 5 derniers exercices	32
Tableau de variation des capitaux propres	33
Tableau des filiales et participations	34
Charges et produits exceptionnels	36
Charges et produits sur exercices antérieurs	37

BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CERTIFIÉ CONFORME

ACTIF

	Valeurs au 31/01/19		% de	Valeurs au 31/01/18		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	Val. Nettes		l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	246 072	235 567		10 505	8 477	
Fonds commercial (1)	45 000	45 000				
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	8 789			8 789	3 431	
Immobilisations corporelles			2			2
Terrains						
Constructions	610 136	229 272		380 863	393 913	
Installations tech., matériel & outillages	1 738 712	1 596 933		141 778	153 946	
Autres immobilisations corporelles	1 053 821	574 775		479 046	420 136	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes					1 454	
Immobilisations financières (2)			80			80
Participations	36 030 701			36 030 701	36 030 701	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 490 407			1 490 407	1 485 052	
Prêts						
Autres immobilisations financières	49 342			49 342	50 514	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 272 979	2 681 548	82	38 591 432	38 547 624	82
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			11			10
Matières premières et autres appro	25 205			25 205	35 809	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 165 578	19 083		5 146 495	4 868 444	
Avances et acomptes versés sur commandes	30 000			30 000	13 000	
Créances			6			7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 421 426	23 659		1 397 767	824 470	
Autres créances (3)	1 367 743			1 367 743	2 312 764	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	89 155			89 155	128 286	
Charges constatées d'avance (3)	167 658			167 658	147 192	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 266 763	42 742	18	8 224 022	8 329 965	18
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	49 539 743	2 724 289	100	46 815 453	46 877 588	100

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



[Signature]

COMPTES ANNUELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Bilan



BILAN (SUITE)

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CERTIFIÉ CONFORME

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		34		33
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	15 775 805		15 362 577	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	241 317	1	413 227	1
SITUATION NETTE	16 061 121	34	15 819 805	34
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 061 121	34	15 819 805	34

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques 15 480
Provisions pour charges 19 213

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) 8 836 495 19 10 143 746 22
Emprunts et dettes financières diverses (3) 12 547 737 27 12 171 713 26
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 4 231 1 329
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés 4 115 955 9 3 399 704 7
Dettes fiscales et sociales 1 854 951 4 1 755 228 4
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés 9 591 27 883
Autres dettes 3 366 125 7 3 542 700 8
Instruments de trésorerie
Produits constatés d'avance 33

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif 30 735 119 66 31 042 304 66

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

46 815 453 100 46 877 588 100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

16 807 991

13 922 897

2 719 024

18 013 708

13 027 267

2 735 856



[Signature]

COMPTES ANNUELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Compte de résultat



COMPTE DE RÉSULTAT

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Du 01/02/18 Au 31/01/19	% CA	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	54 593 032	90	51 937 725	90	2 655 307	5
Production vendue (biens et services)	5 945 993	10	5 751 364	10	194 629	3
Montant net du chiffre d'affaires	60 539 025	100	57 689 089	100	2 849 936	5
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	7 058		18 200		-11 142	-61
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	91 091		29 905		61 185	205
Autres produits	319 914	1	442 999	1	-123 085	-28
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	60 957 088	101	58 180 194	101	2 776 894	5
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	45 721 079	76	43 596 054	76	2 125 024	5
Variation de stocks	-277 475		-584 682	-1	307 207	53
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 680 771	3	1 624 871	3	55 900	3
Variation de stocks	10 604		-9 982		20 586	206
Autres achats et charges externes	5 800 396	10	5 395 866	9	404 530	7
Impôts, taxes et versements assimilés	770 999	1	1 121 067	2	-350 068	-31
Salaires et traitements	5 035 978	8	4 777 241	8	258 737	5
Charges sociales	1 532 833	3	1 528 127	3	4 707	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	195 986		306 503	1	-110 517	-36
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	42 742		55 424		-12 683	-23
Dotations aux provisions	19 213		15 480		3 733	24
Autres charges	177 965		71 494		106 470	149
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	60 711 090	100	57 897 462	100	2 813 628	5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	245 998		282 732		-36 734	-13
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

88 853
141 604

20 945
43 771

BBA expertise

7/37



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Du 01/02/18 Au 31/01/19	% CA	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	604		549		55	10
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 058		4 043		1 015	25
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 662		4 592		1 070	23
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	252 391		287 634		-35 242	-12
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	252 391		287 634		-35 242	-12
RÉSULTAT FINANCIER	-246 730		-283 042		36 312	-13
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-732		-310		-422	136
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	8 493		46 007		-37 514	-82
Sur opérations en capital	17 500		705 631	1	-688 131	-98
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	25 993		751 639	1	-725 646	-97
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	21 050		9 668		11 381	118
Sur opérations en capital	7 350		601 781	1	-594 431	-99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	28 400		611 449	1	-583 050	-95
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 407		140 189		-142 596	-102
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-244 455		-273 348		28 893	-11
TOTAL DES PRODUITS	60 988 743	101	58 936 424	102	2 052 319	3
TOTAL DES CHARGES	60 747 426	100	58 523 197	101	2 224 230	4
Bénéfice ou Perte	241 317		413 227	1	-171 911	-42

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

13 712

1 819
4 262



[Signature]

ANNEXE LÉGALE

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Annexe légale



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019 dont le total est de 46 815 453,48 Euros, dégage un bénéfice de 241 316,71 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

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

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société mère».

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

Dans cette conception :

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

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

- Constructions	De 10 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	De 7 à 25 ans
- Matériels et outillages industriels	De 3 à 10 ans
- Agencés, aménagements, installations	De 5 à 15 ans
- Matériel de transport	De 4 à 7 ans
- Matériel de bureau et informat	De 2 à 15 ans
- Logiciels informatiques	De 1 à 4 ans
- Fonds commercial	N/A ans

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 268 063 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2018 (dont 21 080 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 31 janvier 2018).

Il a également été constaté au 31 janvier 2019 un crédit impôt compétitivité emploi de 479 euros au titre de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 247 462 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2017 (296 378 euros) a été utilisé en 2017 de la manière suivante :

- Reconstitution du fonds de roulement 296 378 €,

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	285 435	14 426
	Terrains			
	Sur sol propre		95 972	
CORPORELLES	Constructions		490 442	23 722
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 696 381	42 331
	Inst. générales, agencts & aménagts divers		543 534	82 091
	Autres immos		25 580	20 900
	corporelles		341 771	60 945
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes		1 454	
		TOTAL	3 195 133	229 990
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		36 030 701	
	Autres titres immobilisés		1 485 052	5 355
	Prêts et autres immobilisations financières		50 514	-1 172
		TOTAL	37 566 267	4 183
		TOTAL GENERAL	41 046 835	248 599
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex. Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		299 861
	Terrains			
	Sur sol propre			95 972
CORPORELLES	Constructions			514 164
	Sur sol d'autrui			
	Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 738 712
	Inst. gal. agen. amé. divers			625 625
	Autres immos		21 000	25 480
	corporelles			402 716
	Mat. bureau, inform., mobilier			
FINANCIERES	Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes		1 454	
		TOTAL	22 454	3 402 668
	Particip. évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			36 030 701
	Autres titres immobilisés			1 490 407
	Prêts & autres immob. financières			49 342
		TOTAL		37 570 450
		TOTAL GENERAL	22 454	41 272 979

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation.
Le test de dépréciation pratiqué fait apparaître la constatation d'une perte de valeur pour 45 000 euros.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial	45 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	45 000			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Avances et acomptes versés sur Immobilisations incorporelles	8 789
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	8 789

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	228 527	7 040		235 567
Terrains					
Sur sol propre		48 478	4 647		53 125
Constructions		144 023	32 124		176 147
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 542 435	54 498		1 596 933
Inst. générales agencem. amén.		213 876	60 874		274 750
Autres immob. corporelles		12 512	5 876	13 650	4 738
Mat. bureau et informatiq., mob.		264 360	30 926		295 286
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	2 225 684	188 946	13 650	2 400 981
	TOTAL GENERAL	2 454 211	195 986	13 650	2 636 548

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

ETAT DES PROVISIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	15 480		15 480	
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges		19 213		19 213
	TOTAL	15 480	19 213	15 480	19 213
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	45 000			45 000
	- corporelles				
	Sur immobilisations				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	19 659	19 083	19 659	19 083
	Sur comptes clients	41 065	23 659	41 065	23 659
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	105 724	42 742	60 724	87 742
	TOTAL GÉNÉRAL	121 204	61 955	76 204	106 955
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		61 955	76 204	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	49 342		49 342
	Clients douteux ou litigieux	31 133	31 133	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 390 293	1 390 293	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	20 773	20 773	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	338 966	338 966	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	492 736	492 736	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	136 107	136 107	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	379 161	379 161	
	Charges constatées d'avance	167 658	167 658	
TOTAUX		3 006 168	2 956 826	49 342
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				



[Signature]

ETAT DES DETTES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	2 719 024	2 719 024		
etbs de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine	6 117 472	1 234 481	4 763 095	119 896
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	12 013 695	88 695		11 925 000
Fournisseurs & comptes rattachés	4 115 955	4 115 955		
Personnel & comptes rattachés	668 542	668 542		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	453 397	453 397		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	287 529	287 529		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	445 483	445 483		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	9 591	9 591		
Groupe & associés (2)	534 041	534 041		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 366 125	3 366 125		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	33	33		
TOTAUX	30 730 888	13 922 897	4 763 095	12 044 896
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 283 751			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	163 021			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	167 658
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	167 658

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	643 553
Autres créances	271 528
Disponibilités	
TOTAL	915 082

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	33
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	33

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 487
Emprunts et dettes financières divers	88 695
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	806 017
Dettes fiscales et sociales	1 289 896
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15 104
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 209 200

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	16,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	54 593 032		54 593 032
Production vendue	5 945 993		5 945 993
Chiffre d'affaires	60 539 025		60 539 025

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	245 998	338 468	112 823	133 175
RÉSULTAT FINANCIER	-246 730	-241 125	-80 375	-166 355
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-2 407	491	164	-2 571
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-247 462	247 462
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-933	933
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-28 672	28 672
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS				
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS				
TOTAL	-3 138	97 835	-244 455	241 317

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	209 500	55 919	41 900	111 681
Autres immobs corporelles	165 400	86 652	46 196	32 552
Immobilisations en cours				
TOTAL	374 900	142 571	88 096	144 233

	REDEVANCES PAYÉES		Total
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	62 359	44 437	106 796
Autres immobs. corporelles	116 928	46 868	163 796
Immobilisations en cours			
TOTAL	179 287	91 305	270 591

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	44 437	70 951		115 387		2 095		2 095
Autres immobs. corpor.	21 534			21 534	1 554			1 554
Immobilisations en cours								
TOTAL	65 970	70 951		136 921	1 554	2 095		3 649



BBA expertise

24/37



[Signature]

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 296 491,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 1,55%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 29,40% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	1 587 506					1 587 506
Engagements assortis de sûretés réelles	15 759 330					15 759 330
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	136 921					136 921
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	17 483 757					17 483 757
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	296 491					296 491
TOTAL	17 780 248					17 780 248

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	16 940 044					16 940 044
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	16 940 044					16 940 044

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 759 330	15 759 330
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 759 330	15 759 330

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité	1 708		1 662	1 708	1 662	
- autres	8 137		8 548	8 137	8 548	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	9 845		10 210	9 845	10 210	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déicits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2019	31/01/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	6,00	
Agents de maîtrise	24,00	
Employés et techniciens	170,00	
Ouvriers		
Total	200,00	

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

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS PROVINDIS
Avenue de la Voulzie
77160 PROVINS

Siret : 45115624400019



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

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	36 030 701	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	36 030 701	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	371 020	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 490 257	
Total des dettes	2 861 277	
Charges		
Charges financières	13 712	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17	Exercice 02/15 au 01/16	Exercice 02/14 au 01/15
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	60 539 025	57 689 089	56 485 745	56 785 432	54 330 756
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	178 598	487 381	1 867 506	1 627 123	1 600 166
Impôts sur les bénéfices	-244 455	-273 348	-141 996	-180 919	-112 294
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	241 317	413 227	1 683 487	1 544 857	1 331 419
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	181 737	347 502	326 015	263 184	381 041
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	71,44	194,95	747,00	650,85	640,07
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	169,22	304,29	803,80	723,22	684,98
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	96,53	165,29	673,39	617,94	532,57
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	234	205	207	171	172
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 035 978	4 777 241	4 451 065	4 268 759	4 127 945
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 532 833	1 528 127	1 436 347	1 444 503	1 525 300

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2018) avant affectations	15 406 578
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	413 227
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2018)	15 819 805
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	15 819 805
Variations en cours d'exercice	241 317
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	241 317
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	16 061 122
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	241 317
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	241 317

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PROVIDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Informations financières (5)

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

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)
CHAMPBENOIST DISTRIBUTION - 0 Avenue de Vouzie 77160 PROV
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères



[Signature]

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)				Brute					

2. Participations non reprises au §A :
- a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		28 400	
671200	pénalités amendes fiscales	2 898	
671250	indemnités litiges prudhommaux	8 680	
671800	autres charges de gestion cour	68	
671810	franchise sur sinistre	150	
672613	ch ex ant locations	7 915	
672633	ch ex ant taxes s/rémunération	892	
672645	ch ex ant charges sociales	446	
675200	vnc immobilisations corpo	7 350	
Total			25 993
771800	autres produits exceptionnels		2 540
771810	ecarts positifs s/sinistres		5 324
772635	prod ex ant autr imp et taxes		361
772645	prod ex ant charges sociales		268
775200	prod cessions immob corp		17 500

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total	150 857	
652607 charg s/ex ant s/achats	1 181	
652611 charg s/ex ant sous traitance	18 901	
652613 charg s/ex ant s/locations	12 629	
652614 charg s/ex ant charges loc	21 980	
652615 charg s/ex ant entretien	8 651	
652622 charg s/ex ant honoraires	51	
652623 charg s/ex ant publicité	30 768	
652628 charg s/ex ant cotisations	13 668	
652651 charg s/ex ant s/redevances	2 732	
652708 charg s/ex ant prod annexes	14 723	
654400 pertes s/créances exerc ant	16 321	
672613 ch ex ant locations	7 915	
672633 ch ex ant taxes s/rémunération	892	
672645 ch ex ant charges sociales	446	
Total		88 224
752606 produit ex ant électricité		41 682
752607 produit ex ant achats		412
752609 produit ex ant ristournes		1 348
752611 produit ex ant sous traitance		762
752613 produit ex ant location		10 558
752614 produit ex ant charges loc		5 397
752615 produit ex ant entretien		612
752616 produit ex ant assurances		225
752622 produit ex ant honoraires		178
752623 produit ex ant publicité		1 962
752628 produit ex ant cotisations		4 091
752703 pr./ex.ant-vtes prod.résid.		2 340
752708 produit ex ant prod annexe		14 312
752709 produit ex ant réd s/vente		1 351
754400 rentrées sur créances ex ant		2 366
772635 prod ex ant autr imp et taxes		361
772645 prod ex ant charges sociales		268



PROVINDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 40.000 Euros
Siège Social : Zone Industrielle Champbenoist
Avenue de Voulzie

77160 - PROVINS

451 156 244 R.C.S. MELUN

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

EN DATE DU 18 JUILLET 2019

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable..... 241.316,71 €
- Au poste "Autres réserves" 241.316,71 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

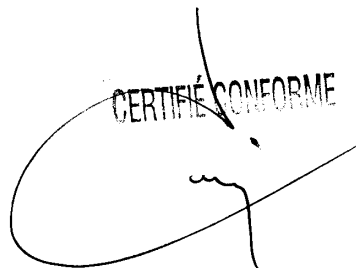
RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable..... 241.316,71 €
- Au poste "Autres réserves" 241.316,71 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



TRINTIGNAC ET ASSOCIES
27 Bd du Gal. Vautrin-06400 CANNES
Représenté par :
Marie-Laure MALLEZ-VINCENT

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Représenté par :
François GARNIER

EXEMPLAIRE GREFFE

PROVINDIS

Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 €

Siège social : avenue de la Voulzie
ZI de CHAMPBENOIST
77160 PROVINS

SIRET : 45115624400019
APE : 4711F

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

Exercice clos le 31 janvier 2019



AUX ASSOCIE DE LA SOCIETE PROVINDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées des 16/07/2015 et 21/07/2016, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société PROVINDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 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.

mm *df*

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

MM

JS

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

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

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

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

Le 1er juillet 2019

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

TRINTIGNAC ET ASSOCIES

Représenté par :

Jean-François GUTTADORO

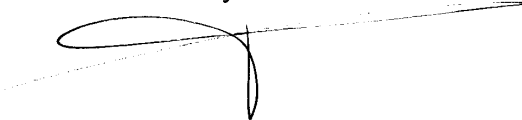
Marie-Laure MALLEZ-VINCENT



VDB ASSOCIES

Représenté par :

François GARNIER



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

- ✚ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ✚ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✚ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✚ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✚ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.





Sas PROVINDIS

Avenue de Voulzie
Centre E.LECLERC Z.I. Champbenoist
77160 PROVINS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2019



BBA expertise
Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

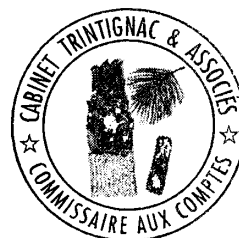


COMPTES ANNUELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Bilan



BBA expertise

4/149



A handwritten signature in black ink.

BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

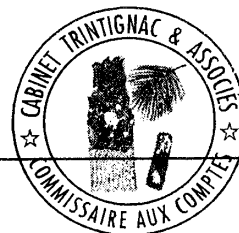
ACTIF

	Valeurs au 31/01/19		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/18	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	246 072	235 567	10 505	8 477	
Fonds commercial (1)	45 000	45 000			
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	8 789		8 789	3 431	
Immobilisations corporelles			2		2
Terrains					
Constructions	610 136	229 272	380 863	393 913	
Installations tech., matériel & outillages	1 738 712	1 596 933	141 778	153 946	
Autres immobilisations corporelles	1 053 821	574 775	479 046	420 136	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes				1 454	
Immobilisations financières (2)			80		80
Participations	36 030 701		36 030 701	36 030 701	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	1 490 407		1 490 407	1 485 052	
Autres titres immobilisés					
Prêts	49 342		49 342	50 514	
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 272 979	2 681 548	38 591 432	82	38 547 624
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			11		10
Matières premières et autres appro	25 205		25 205	35 809	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5 165 578	19 083	5 146 495	4 868 444	
Avances et acomptes versés sur commandes	30 000		30 000	13 000	
Créances			6		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 421 426	23 659	1 397 767	824 470	
Autres créances (3)	1 367 743		1 367 743	2 312 764	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	89 155		89 155	128 286	
Charges constatées d'avance (3)	167 658		167 658	147 192	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 266 763	42 742	8 224 022	18	8 329 965
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	49 539 743	2 724 289	46 815 453	100	46 877 588

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



BBA expertise



5/149



[Signature]

BILAN (SUITE)

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		34		33
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	15 775 805		15 362 577	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	241 317	1	413 227	1
SITUATION NETTE	16 061 121	34	15 819 805	34
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				

TOTAL CAPITAUX PROPRES

16 061 121 34 15 819 805 34

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques			15 480	
Provisions pour charges	19 213			

TOTAL PROVISIONS

19 213 15 480

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 836 495	19	10 143 746	22
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12 547 737	27	12 171 713	26
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 231		1 329	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 115 955	9	3 399 704	7
Dettes fiscales et sociales	1 854 951	4	1 755 228	4
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	9 591		27 883	
Autres dettes	3 366 125	7	3 542 700	8
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	33			

TOTAL DETTES

30 735 119 66 31 042 304 66

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

46 815 453 100 46 877 588 100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

16 807 991

13 922 897

2 719 024

18 013 708

13 027 267

2 735 856

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

6/149



[Signature]

COMPTES ANNUELS

Sas PROVINDIS

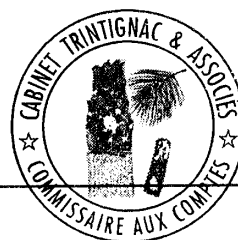
Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Compte de résultat

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise



7/149



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Du 01/02/18 Au 31/01/19	% CA	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	54 593 032	90	51 937 725	90	2 655 307	5
Production vendue (biens et services)	5 945 993	10	5 751 364	10	194 629	3
Montant net du chiffre d'affaires	60 539 025	100	57 689 089	100	2 849 936	5
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	7 058		18 200		-11 142	-61
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	91 091		29 905		61 185	205
Autres produits	319 914	1	442 999	1	-123 085	-28
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	60 957 088	101	58 180 194	101	2 776 894	5
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	45 721 079	76	43 596 054	76	2 125 024	5
Variation de stocks	-277 475		-584 682	-1	307 207	53
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 680 771	3	1 624 871	3	55 900	3
Variation de stocks	10 604		-9 982		20 586	206
Autres achats et charges externes	5 800 396	10	5 395 866	9	404 530	7
Impôts, taxes et versements assimilés	770 999	1	1 121 067	2	-350 068	-31
Salaires et traitements	5 035 978	8	4 777 241	8	258 737	5
Charges sociales	1 532 833	3	1 528 127	3	4 707	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	195 986		306 503	1	-110 517	-36
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	42 742		55 424		-12 683	-23
Dotations aux provisions	19 213		15 480		3 733	24
Autres charges	177 965		71 494		106 470	149
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	60 711 090	100	57 897 462	100	2 813 628	5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	245 998		282 732		-36 734	-13
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDB et ASSOCIES

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

88 853
141 604

20 945
43 771

BBA expertise



8/149



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Du 01/02/18 Au 31/01/19	% CA	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	604		549		55	10
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 058		4 043		1 015	25
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 662		4 592		1 070	23
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	252 391		287 634		-35 242	-12
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	252 391		287 634		-35 242	-12
RÉSULTAT FINANCIER	-246 730		-283 042		36 312	-13
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-732		-310		-422	136
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	8 493		46 007		-37 514	-82
Sur opérations en capital	17 500		705 631	1	-688 131	-98
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	25 993		751 639	1	-725 646	-97
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	21 050		9 668		11 381	118
Sur opérations en capital	7 350		601 781	1	-594 431	-99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	28 400		611 449	1	-583 050	-95
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 407		140 189		-142 596	-102
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-244 455		-273 348		28 893	-11
TOTAL DES PRODUITS	60 988 743	101	58 936 424	102	2 052 319	3
TOTAL DES CHARGES	60 747 426	100	58 523 197	101	2 224 230	4
Bénéfice ou Perte	241 317		413 227	1	-171 911	-42

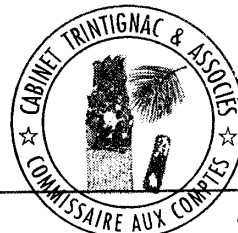
SAS VDB et ASSOCIES

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

13 712

1 819
4 262

BBA BBA expertise



9/149



[Signature]

ANNEXE LÉGALE

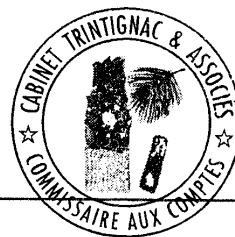
Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Annexe légale



 BBA expertise



10/149



A handwritten signature in black ink.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019 dont le total est de 46 815 453,48 Euros, dégage un bénéfice de 241 316,71 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

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

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société mère».

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

Dans cette conception :

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

SAS VDB et Associés
Commissaire aux Comptes

BBA expertise



[Signature]

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

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

- Constructions	De 10 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	De 7 à 25 ans
- Matériels et outillages industriels	De 3 à 10 ans
- Agencés, aménagements, installations	De 5 à 15 ans
- Matériel de transport	De 4 à 7 ans
- Matériel de bureau et informatique	De 2 à 15 ans
- Logiciels informatiques	De 1 à 4 ans
- Fonds commercial	N/A ans

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

BBA expertise



12/149



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

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

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

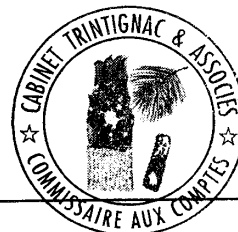
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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



BBA | BBA expertise

13/149



CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 268 063 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2018 (dont 21 080 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 31 janvier 2018).

Il a également été constaté au 31 janvier 2019 un crédit impôt compétitivité emploi de 479 euros au titre de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 247 462 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

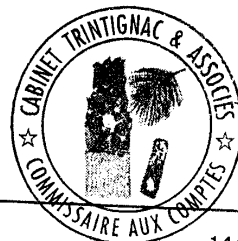
Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2017 (296 378 euros) a été utilisé en 2017 de la manière suivante :

- Reconstitution du fonds de roulement 296 378 €,

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

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

BBA expertise



14/149



ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas PROVINDIS

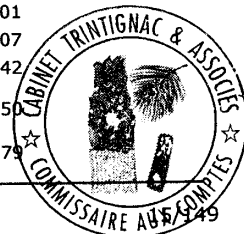
Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	285 435	14 426
	Terrains			
	Sur sol propre		95 972	
CORPORELLES	Constructions		490 442	23 722
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 696 381	42 331
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		543 534	82 091
	Autres immos corporelles		25 580	20 900
	Matériel de bureau & mobilier informatique		341 771	60 945
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes		1 454	
FINANCIERES		TOTAL	3 195 133	229 990
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		36 030 701	
	Autres titres immobilisés		1 485 052	5 355
	Prêts et autres immobilisations financières		50 514	-1 172
		TOTAL	37 566 267	4 183
		TOTAL GENERAL	41 046 835	248 599

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		299 861	
	Terrains				
	Sur sol propre			95 972	
CORPORELLES	Constructions			514 164	
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 738 712	
	Inst. gal. agen. amé. divers			625 625	
	Autres immos corporelles		21 000	25 480	
	Mat. bureau, inform., mobilier			402 716	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		1 454		
FINANCIERES		TOTAL	22 454	3 402 668	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			36 030 701	
	Autres titres immobilisés			1 490 407	
	Prêts & autres immob. financières			49 342	
		TOTAL		37 570 450	
		TOTAL GENERAL	22 454	41 272 979	

SAS VDB & ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BBA expertise



M. G.

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation. Le test de dépréciation pratiqué fait apparaître la constatation d'une perte de valeur pour 45 000 euros.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial	45 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	45 000			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Avances et acomptes versés sur Immobilisations incorporelles	8 789
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	8 789

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BBA expertise



16/149



[Signature]

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	228 527	7 040		235 567
Terrains					
Sur sol propre		48 478	4 647		53 125
Constructions		144 023	32 124		176 147
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 542 435	54 498		1 596 933
Inst. générales agencem. amén.		213 876	60 874		274 750
Autres immob. corporelles		12 512	5 876	13 650	4 738
Mat. bureau et informatiq., mob.		264 360	30 926		295 286
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	2 225 684	188 946	13 650	2 400 981
	TOTAL GENERAL	2 454 211	195 986	13 650	2 636 548

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

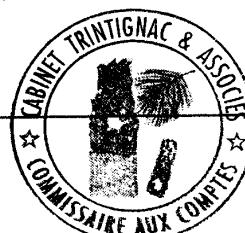
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains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

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

re aux



BBA expertise



17/149



[Signature]

ETAT DES PROVISIONS

Sas PROVINDIS

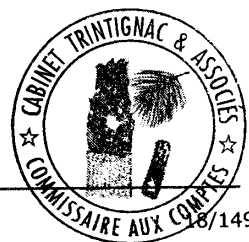
Du 01/02/2018 au 31/01/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	15 480		15 480	
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges		19 213		19 213
	TOTAL	15 480	19 213	15 480	19 213
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	45 000			45 000
	- corporelles				
	Sur immobilisations				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	19 659	19 083	19 659	19 083
	Sur comptes clients	41 065	23 659	41 065	23 659
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	105 724	42 742	60 724	87 742
	TOTAL GÉNÉRAL	121 204	61 955	76 204	106 955
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		61 955	76 204	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				



BBA expertise



Handwritten signature

ETAT DES CRÉANCES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	49 342		49 342
	Clients douteux ou litigieux	31 133	31 133	
	Autres créances clients	1 390 293	1 390 293	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	20 773	20 773	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	338 966	338 966	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	492 736	492 736	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	136 107	136 107	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	379 161	379 161	
	Charges constatées d'avance	167 658	167 658	
TOTAUX		3 006 168	2 956 826	49 342
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BBA expertise



19/149



[Signature]

ETAT DES DETTES

Sas PROVINDIS

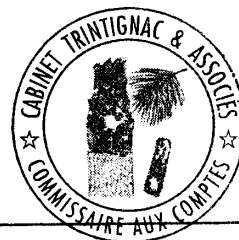
Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	2 719 024	2 719 024		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	6 117 472	1 234 481	4 763 095	119 896
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	12 013 695	88 695		11 925 000
Fournisseurs & comptes rattachés	4 115 955	4 115 955		
Personnel & comptes rattachés	668 542	668 542		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	453 397	453 397		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	287 529	287 529		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	445 483	445 483		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	9 591	9 591		
Groupe & associés (2)	534 041	534 041		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 366 125	3 366 125		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	33	33		
TOTAUX	30 730 888	13 922 897	4 763 095	12 044 896
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 283 751			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	163 021			



BBA expertise



20/149



[Signature]

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

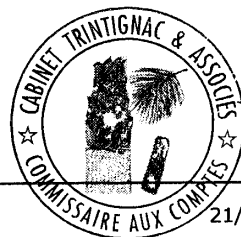
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	167 658
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	167 658

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	643 553
Autres créances	271 528
Disponibilités	
TOTAL	915 082



BBA expertise



21/149



COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	33
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	33

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 487
Emprunts et dettes financières divers	88 695
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	806 017
Dettes fiscales et sociales	1 289 896
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15 104
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 209 200

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise



22/149



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas PROVINDIS

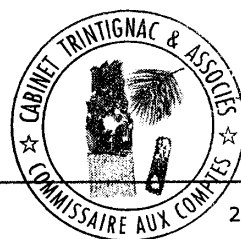
Du 01/02/2018 au 31/01/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	16,00

Sas VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

 BBA expertise



23/149



VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

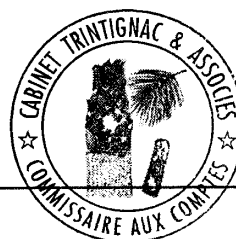
PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	54 593 032		54 593 032
Production vendue	5 945 993		5 945 993
Chiffre d'affaires	60 539 025		60 539 025

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	245 998	338 468	112 823	133 175
RÉSULTAT FINANCIER	-246 730	-241 125	-80 375	-166 355
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-2 407	491	164	-2 571
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-247 462	247 462
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-933	933
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-28 672	28 672
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS				
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS				
TOTAL	-3 138	97 835	-244 455	241 317

SAS VOB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

BBA expertise



24/149



[Signature]

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	209 500	55 919	41 900	111 681
Autres immobs corporelles	165 400	86 652	46 196	32 552
Immobilisations en cours				
TOTAL	374 900	142 571	88 096	144 233

	REDEVANCES PAYÉES		Total
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	62 359	44 437	106 796
Autres immobs. corporelles	116 928	46 868	163 796
Immobilisations en cours			
TOTAL	179 287	91 305	270 591

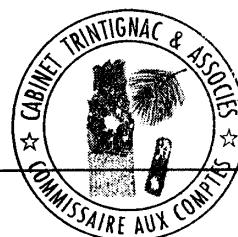
	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	44 437	70 951		115 387		2 095		2 095
Autres immobs. corpor.	21 534			21 534	1 554			1 554
Immobilisations en cours								
TOTAL	65 970	70 951		136 921	1 554	2 095		3 649

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise



25/149



[Signature]

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 296 491,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

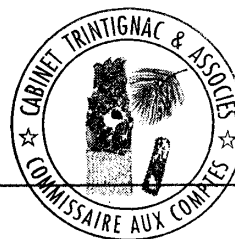
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 1,55%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 29,40% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	1 587 506					1 587 506
Engagements assortis de sûretés réelles	15 759 330					15 759 330
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	136 921					136 921
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	17 483 757					17 483 757
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	296 491					296 491
TOTAL	17 780 248					17 780 248

ENGAGEMENTS REÇUS



26/149



ENGAGEMENTS HORS BILAN

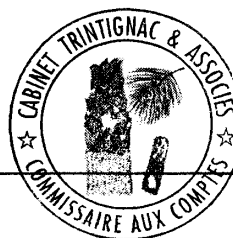
Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	16 940 044					16 940 044
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	16 940 044					16 940 044



BBA expertise



27/149



DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas PROVINDIS

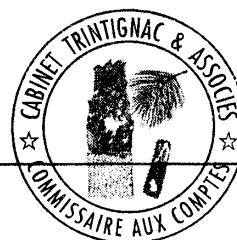
Du 01/02/2018 au 31/01/2019

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 759 330	15 759 330
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 759 330	15 759 330

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BBA expertise



28/149



[Signature]

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas PROVINDIS

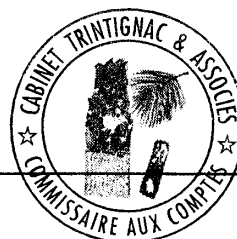
Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité	1 708		1 662	1 708	1 662	
- autres	8 137		8 548	8 137	8 548	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	9 845		10 210	9 845	10 210	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						



BBA expertise



29/149



[Signature]

EFFECTIF

Sas PROVINDIS

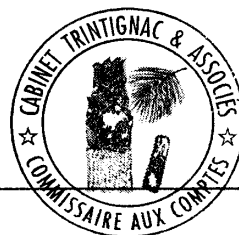
Du 01/02/2018 au 31/01/2019

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2019	31/01/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	6,00	
Agents de maîtrise	24,00	
Employés et techniciens	170,00	
Ouvriers		
Total	200,00	



30/149



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

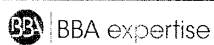
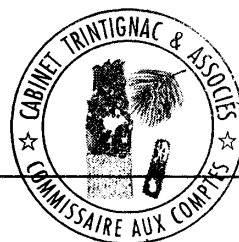
Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS PROVINDIS
Avenue de la Voulzie
77160 PROVINS

Siret : 45115624400019



31/149



A handwritten signature in black ink.

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

Sas PROVINDIS

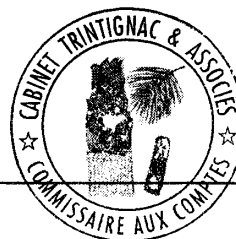
Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	36 030 701	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	36 030 701	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	371 020	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 490 257	
Total des dettes	2 861 277	
Charges		
Charges financières	13 712	

SAAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

BBA expertise



32/149



[Signature]

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

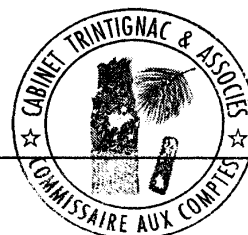
Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17	Exercice 02/15 au 01/16	Exercice 02/14 au 01/15
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	60 539 025	57 689 089	56 485 745	56 785 432	54 330 756
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	178 598	487 381	1 867 506	1 627 123	1 600 166
Impôts sur les bénéfices	-244 455	-273 348	-141 996	-180 919	-112 294
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	241 317	413 227	1 683 487	1 544 857	1 331 419
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	181 737	347 502	326 015	263 184	381 041
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	71,44	194,95	747,00	650,85	640,07
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	169,22	304,29	803,80	723,22	684,98
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	96,53	165,29	673,39	617,94	532,57
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	234	205	207	171	172
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 035 978	4 777 241	4 451 065	4 268 759	4 127 945
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 532 833	1 528 127	1 436 347	1 444 503	1 525 300

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

BBA expertise



33/149



[Signature]

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2018) avant affectations	15 406 578
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	413 227
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2018)	15 819 805
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	15 819 805
Variations en cours d'exercice	241 317
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	241 317
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	16 061 122
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	241 317
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	241 317



34/149





[Signature]

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS



Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

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

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)
CHAMPENOIST DISTRIBUTION - 0 Avenue de Vouizie 77160 PROV

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)									

2. Participations non reprises au SA :

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



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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas PROVINDIS
Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CHARGES	PRODUITS
28 400	
2 898	
8 680	
68	
150	
7 915	
892	
446	
7 350	
	25 993
	2 540
	5 324
	361
	268
	17 500

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION

Total	pénalités amendes fiscales
671200	indemnités litiges prudhommaux
671250	autres charges de gestion cour
671800	franchise sur sinistre
671810	ch ex ant locations
672613	ch ex ant taxes s/rémunération
672633	ch ex ant charges sociales
672645	vnc immobilisations corpo
675200	
Total	autres produits exceptionnels
771800	ecarts positifs s/sinistres
771810	prod ex ant autr imp et taxes
772635	prod ex ant charges sociales
772645	prod cessions immob corp
775200	



BBA expertise

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



[Signature]

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas PROVINDIS

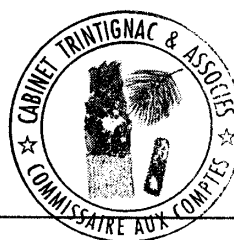
Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total	150 857	
652607 charg s/ex ant s/achats	1 181	
652611 charg s/ex ant sous traitance	18 901	
652613 charg s/ex ant s/locations	12 629	
652614 charg s/ex ant charges loc	21 980	
652615 charg s/ex ant entretien	8 651	
652622 charg s/ex ant honoraires	51	
652623 charg s/ex ant publicité	30 768	
652628 charg s/ex ant cotisations	13 668	
652651 charg s/ex ant s/redevances	2 732	
652708 charg s/ex ant prod annexes	14 723	
654400 pertes s/créances exerc ant	16 321	
672613 ch ex ant locations	7 915	
672633 ch ex ant taxes s/rémunération	892	
672645 ch ex ant charges sociales	446	
Total		88 224
752606 produit ex ant électricité		41 682
752607 produit ex ant achats		412
752609 produit ex ant ristournes		1 348
752611 produit ex ant sous traitance		762
752613 produit ex ant location		10 558
752614 produit ex ant charges loc		5 397
752615 produit ex ant entretien		612
752616 produit ex ant assurances		225
752622 produit ex ant honoraires		178
752623 produit ex ant publicité		1 962
752628 produit ex ant cotisations		4 091
752703 pr./ex.ant-vtes prod.résid.		2 340
752708 produit ex ant prod annexe		14 312
752709 produit ex ant réd s/vente		1 351
754400 rentrées sur créances ex ant		2 366
772635 prod ex ant autr imp et taxes		361
772645 prod ex ant charges sociales		268



BBA expertise



38/149



[Signature]