

RCS : SENS Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

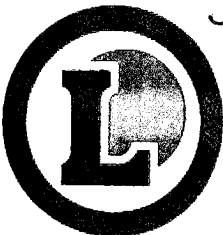
**Le greffier du tribunal de commerce de SENS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 07/11/2018 sous le numéro de dépôt 1756

1984 B 74

E.Leclerc  1756

Sas DENIDIS COMPTE ANNUEL
DE COMMERCE DE SENS

-7 NOV. 2018

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

COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 28 février 2018



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

SAS VOB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

Bilan

BILAN**CERTIFIÉ CONFORME****Sas DENIDIS****Du 01/03/2017 au 28/02/2018****ACTIF**

	Valeurs au 28/02/18		% de l'actif	Valeurs au 28/02/17		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	363 360	349 233	14 128	14 914		
Fonds commercial (1)	9 757		9 757	9 757		
Autres immobilisations incorporelles	134 784		134 784	134 784		
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	4 963		4 963	5 319		
Immobilisations corporelles			21			21
Terrains	3 530 802	2 146 115	1 384 687	1 469 876		
Constructions	14 721 232	10 171 218	4 550 014	4 732 871		
Installations tech., matériel & outillages	6 972 352	5 296 512	1 675 840	1 352 389		
Autres immobilisations corporelles	2 938 316	2 442 025	496 291	524 658		
Immobilisations corporelles en cours				16 400		
Avances et acomptes				84 986		
Immobilisations financières (2)			13			13
Participations	7 622		7 622	7 622		
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	3 977 839	8 790	3 969 050	3 746 821		
Prêts	717 449		717 449	867 449		
Autres immobilisations financières	388 779		388 779	375 760		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	33 767 256	20 413 893	13 353 363	13 343 605	35	34
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			29			29
Matières premières et autres appro	360 639		360 639	329 332		
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	11 013 573	267 377	10 746 196	11 041 977		
Avances et acomptes versés sur commandes	131		131	408		
Créances			9			9
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 212 283	9 308	1 202 975	1 211 175		
Autres créances (3)	2 219 457	5 286	2 214 171	2 117 562		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement			15			16
Actions propres						
Autres titres	5 792 529		5 792 529	6 266 561		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	3 913 216		3 913 216	3 939 681	10	10
Charges constatées d'avance (3)	579 496		579 496	609 379	2	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	25 091 325	281 971	24 809 355	25 516 075	65	66
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	58 858 581	20 695 863	38 162 717	38 859 680	100	100

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

9 757

9 757

BILAN (SUITE) CERTIFIE CONFORME

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 250 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 28/02/18	% du passif	Valeurs au 28/02/17	% du passif
Capital	250 000	1	250 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		52		52
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 974 904		20 162 544	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 513 425	9	3 362 360	9
SITUATION NETTE	23 763 329	62	23 799 904	61
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	308 515	1	385 224	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	24 071 844	63	24 185 128	62
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	607 222		269 788	
Provisions pour charges	112 455		176 738	
TOTAL PROVISIONS	719 677	2	446 526	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 602 454	4	1 817 483	5
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	19 628		11 422	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 820 253	18	7 389 169	19
Dettes fiscales et sociales	4 701 884	12	4 677 527	12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	31 712		100 785	
Autres dettes	183 335		219 387	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	11 930		12 253	
TOTAL DETTES	13 371 196	35	14 228 026	37
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	38 162 717	100	38 859 680	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

928 512
12 423 056

11 422
14 216 603

COMPTES ANNUELS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

Compte de résultat

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

	Du 01/03/17 Au 28/02/18	% CA	Du 01/03/16 Au 28/02/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	97 163 610	88	96 274 575	89	889 035	1
Production vendue (biens et services)	12 693 662	12	12 342 371	11	351 290	3
Montant net du chiffre d'affaires	109 857 272	100	108 616 947	100	1 240 325	1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 200		-1 200	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	545 728		540 343		5 386	1
Autres produits	1 481 116	1	657 634	1	823 482	125
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	111 884 116	102	109 816 124	101	2 067 993	2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	78 329 833	71	77 190 897	71	1 138 936	1
Variation de stocks	240 448		-94 711		335 159	354
Achats de matières premières et autres approvisionnements	6 647 089	6	6 931 091	6	-284 002	-4
Variation de stocks	-31 307		-110 388		79 081	72
Autres achats et charges externes	6 487 447	6	6 288 628	6	198 819	3
Impôts, taxes et versements assimilés	1 693 826	2	1 704 640	2	-10 814	-1
Salaires et traitements	8 917 648	8	8 629 403	8	288 245	3
Charges sociales	2 848 767	3	2 706 193	2	142 574	5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 216 296	1	1 182 754	1	33 542	3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	272 251		277 139		-4 888	-2
Dotations aux provisions	143 758		207 561		-63 803	-31
Autres charges	577 442	1	348 390		229 052	66
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	107 343 498	98	105 261 597	97	2 081 900	2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 540 619	4	4 554 526	4	-13 908	

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

775 530
134 384

14 364
6 637

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

	Du 01/03/17 Au 28/02/18	% CA	Du 01/03/16 Au 28/02/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	94 589		47 555		47 035	99
Autres intérêts et produits assimilés (3)	179 488		166 410		13 078	8
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	274 077		213 964		60 113	28
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	12 291		12 839		-548	-4
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement			394		-394	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	12 291		13 233		-942	-7
RÉSULTAT FINANCIER	261 786		200 731		61 055	30
RÉSULTAT COURANT avant impôts	4 802 405	4	4 755 257	4	47 148	1
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	27 304		22 932		4 372	19
Sur opérations en capital	477 454		52 940		424 514	802
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	84 466		189 729		-105 262	-55
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	589 223	1	265 600		323 623	122
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	14 343		47 170		-32 827	-70
Sur opérations en capital	58 795		100		58 695	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	375 698		135 816		239 883	177
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	448 836		183 085		265 750	145
RESULTAT EXCEPTIONNEL	140 388		82 515		57 873	70
Participation des salariés aux résultats	527 711		518 842		8 869	2
Impôt sur les bénéfices	901 656	1	956 570	1	-54 914	-6
TOTAL DES PRODUITS	112 747 417	103	110 295 688	102	2 451 729	2
TOTAL DES CHARGES	109 233 992	99	106 933 328	98	2 300 664	2
Bénéfice ou Perte	3 513 425	3	3 362 360	3	151 065	4

SAS VDB et ASSOCIÉS

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

ANNEXE LÉGALE

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2018 dont le total est de 38 162 717,34 Euros, dégage un bénéfice de 3 513 425,33 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2017 au 28/02/2018.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2016 au 28/02/2017.

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 fille».

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

Dans cette conception :

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

TRANSFERTS DE CHARGES :

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

CHARGES D'EXPLOITATION :

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

REAMENAGEMENT DE CELLULES :

Réaménagement des cellules UHPS, parapharmacie et presse ayant engendré un coût global de 715 K€ qui a été entièrement autofinancé.

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

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes



BBA expertise

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

- 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 28/02/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS 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 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 :

- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 20 ans
- Matériels et outillages	de 1 à 15 ans
- Logiciels	de 1 à 3 ans
- Agencements, aménagements des terrains	de 5 à 20 ans
- Ensembles immobiliers	de 8 à 25 ans
- Installations générales d'aménagement	de 2 à 15 ans
- Matériel de transport	de 1 à 7 ans
- Matériel de bureau et informatique	de 2 à 10 ans

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 520 707 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2017, dont 77 268 euros avaient été provisionnés en produits à recevoir au 28 février 2017.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier au 28 février 2018 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 70 002 euros.

Il a été constaté au 28 février 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 340 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 513 781 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 2016 a été utilisé en 2017 de la manière suivante :

- Investissements 438 851 €,

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

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	499 214		19 000
	Terrains		3 530 802		
	Sur sol propre		11 595 561		
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			444 197
		Inst. générales, agents & aménagts construct.	2 771 382		10 250
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		7 102 307		682 956
		Inst. générales, agents & aménagts divers	2 166 329		26 831
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	315 484		64 457
		Matériel de bureau & mobilier informatique	682 918		25 084
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		16 400		
	Avances et acomptes		84 986		
		TOTAL	28 266 168		1 253 774
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		7 622		
	Autres titres immobilisés		3 755 611		278 751
	Prêts et autres immobilisations financières		1 243 209		13 999
		TOTAL	5 006 442		292 750
		TOTAL GENERAL	33 771 824		1 565 524

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		5 350	512 864	
	Terrains				3 530 802	
	Sur sol propre				11 595 561	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui		100 157	344 040	
		Inst. gal. agen. amé. cons			2 781 632	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		812 910		6 972 352	
		Inst. gal. agen. amé. divers	273 264		1 919 896	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	62 915		317 026	
		Mat. bureau, inform., mobilier	6 607		701 394	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		16 400			
	Avances et acomptes		84 986			
		TOTAL	101 386	1 255 853	28 162 703	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				7 622	
	Autres titres immobilisés			56 523	3 977 839	
	Prêts & autres immob. financières		150 980		1 106 228	
		TOTAL	150 980	56 523	5 091 689	
		TOTAL GENERAL	252 366	1 317 726	33 767 256	



ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	334 442	20 142	5 350	349 234
Terrains		2 060 926	85 189		2 146 115
Sur sol propre		7 441 438	507 504		7 948 943
Constructions		742 519	61 054	100 157	703 415
Inst. générales agen. aménag.		1 450 115	68 745		1 518 860
Inst. techniques matériel et outil. industriels		5 749 918	359 504	812 910	5 296 512
Inst. générales agencem. amén.		1 895 955	81 240	273 264	1 703 930
Autres immob. corporelles		271 210	33 892	60 643	244 460
Mat. bureau et informatiq., mob.		472 908	27 335	6 607	493 636
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	20 084 989	1 224 463	1 253 582	20 055 871
	TOTAL GENERAL	20 419 431	1 244 606	1 258 932	20 405 105

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.							
Terrains				84 466			-84 466
Sur sol propre	7 757						7 757
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	7 757			84 466			-76 709
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	7 757			84 466			-76 709
Total général non ventilé		7 757			84 466		-76 709

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

ETAT DES PROVISIONS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	385 224	7 757	84 466	308 515
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	385 224	7 757	84 466	308 515
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	446 526	483 389	210 238	719 677
	TOTAL	446 526	483 389	210 238	719 677
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	Sur - corporelles				
	Immobilisations - Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	8 790			8 790
	Sur stocks et en cours	212 044	267 377	212 044	267 377
	Sur comptes clients	11 636		2 328	9 308
	Autres provisions pour dépréciation	55 961	4 874	55 549	5 286
	TOTAL	288 431	272 251	269 921	290 761
	TOTAL GÉNÉRAL	1 120 181	763 397	564 625	1 318 952
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		416 009	480 159	
	Dont dotations & reprises - financières				
	- exceptionnelles		347 388	84 466	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ETAT DES CRÉANCES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

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)	717 449		717 449
	Autres immobilisations financières	388 779		388 779
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	18 173	18 173	
	Autres créances clients	1 194 110	1 194 110	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 289	2 289	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 281	30 281	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	383 481	383 481	
	coll. publiques	333 169	333 169	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	592 433	592 433	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	877 804	877 804	
	Charges constatées d'avance	579 496	579 496	
TOTAUX		5 117 464	4 011 236	1 106 228
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

ETAT DES DETTES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 230 748	302 235	878 332	50 181
Fournisseurs & comptes rattachés	6 820 253	6 820 253		
Personnel & comptes rattachés	2 317 230	2 317 230		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	996 237	996 237		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	219 250	219 250		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques : Autres impôts, tax & assimilés	1 169 166	1 169 166		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	31 712	31 712		
Groupe & associés (2)	374 259	374 259		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	180 783	180 783		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	11 930	11 930		
TOTAUX	13 351 568	12 423 056	878 332	50 181

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

SAS VDB et ASSOCIÉS
aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		579 496
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	579 496

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		392 977
Autres créances		662 988
Disponibilités		79 319
	TOTAL	1 135 284

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	11 930
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	11 930

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	7 730
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 448 854
Dettes fiscales et sociales	3 814 237
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	993
TOTAL DES CHARGES À PAYER	5 271 813

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	97 163 610		97 163 610
Ventes de produits finis	10 385 475		10 385 475
Prestations de services	2 308 187		2 308 187
Chiffre d'affaires	109 857 272		109 857 272

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 540 619	5 552 342	943 502	3 597 117
RÉSULTAT FINANCIER	261 786	261 786	87 262	174 524
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	140 388	140 388	46 796	93 592
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-527 711	-527 711	-175 904	-351 807

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 1 076 627,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

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

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 37.04% 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				11 994 014		11 994 014
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)				11 994 014		11 994 014
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL				11 994 014		11 994 014

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

ENGAGEMENTS REÇUS

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

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

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	172 947		175 904	172 947	175 904	
- contribution sociale de solidarité	7 386		7 116	7 386	7 116	
- autres	43 682		43 143	43 682	43 143	
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	224 015		226 163	224 015	226 163	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

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

	28/02/2018	28/02/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	20,00	20,00
Agents de maîtrise	29,00	28,00
Employés et techniciens	320,00	310,00
Ouvriers		

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

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

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

SAS VDS et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

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

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		7 622	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		7 622	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		378 299	
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances		378 299	
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 686		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		592 433	
Total des dettes	30 686	592 433	
Produits			
Autres produits financiers			84 017

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 2018	Exercice 2017	Exercice 2016	Exercice 2015	Exercice 2014
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	109 857 272	108 616 947	108 695 801	109 822 867	112 118 566
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	6 386 170	5 950 413	6 310 885	6 380 932	6 505 461
Impôts sur les bénéfices	901 656	956 570	1 402 494	1 363 492	1 584 030
Participation des salariés due au titre de l'exercice	527 711	518 842	611 051	634 972	660 692
Résultat net (C)	3 513 425	3 362 360	4 020 484	4 070 808	4 041 960
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 443 377	1 112 641	887 907	946 631	879 471
Résultat distribué (D)		3 550 000	4 020 000	4 070 000	4 950 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	638,62	595,04	631,09	638,09	650,55
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	495,68	447,50	490,84	501,74	492,14
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	351,34	336,24	402,05	407,08	404,20
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		355,00	402,00	407,00	495,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	371	374	381	375	375
Montant de la masse salariale de l'exercice	8 917 648	8 629 403	8 435 335	8 429 590	8 424 772
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 848 767	2 706 193	2 579 267	2 536 726	2 439 498

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (28/02/2017) avant affectations	24 185 128
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-187 640
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/03/2017)	20 635 128
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	20 635 128
Variations en cours d'exercice	3 436 716
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	-76 709
Autres variations	3 513 425
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	24 071 844
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	3 436 716
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	3 436 716

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

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

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

SENS EVASION - 0 LE PRE AUBERT 89100 ST DENIS LES SENS - 42	7 623	13 324	100,00	7 622	7 622	6 593	681 665	8 844
Observations	28/02/2018							

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

SCI DE LA FONTAINE - LE PRE AUBERT 89100 ST DENIS LES SENS -	915	645 489	10,00	91	91		448 772	183 967
Observations	30/06/2017							

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société soumise à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) 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 utilise pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société 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 DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		448 836	
671200	penalites, amend.fisc. penales	260	
671810	franchises vetuste s/sinistres	12 194	
672635	ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	1 889	
675200	v.n.c. immob.corporelles	2 272	
675600	v.n.c. immob.financieres	56 523	
687100	dotat.amortiss. except.s/immo.	28 310	
687250	dotat.amortiss. dérogatoires	7 757	
687500	dotat.provis. risq.ch.except.	339 631	
Total			589 223
771700	dégrèvements d'impôts		2 130
771800	autres prod.except./op.gest.		10 651
771810	ecarts positifs s/sinistres		13 761
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.etat		580
772645	pr./ex.ant-charg.soc.& prevoy.		182
775200	cess.immob.19.6% corp.		10 081
775201	cession immob non tax		40 000
775600	prod. cess. immob.financieres		427 372
787250	repr. s/amort. dérogatoires		84 466

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		136 273	
652607	ch / ext ant achats	11 457	
652609	ch.ex.ant.ristournes	1 250	
652611	ch./ex.ant-sous-traitance	852	
652613	ch./ex.ant-locations	41 269	
652615	ch ext ant rep maintenance	3 126	
652622	ch./ex.ant-honoraires	8 875	
652623	ch./ex.ant-publicite	61 098	
652628	ch./ex.ant-cotizat. & divers	3 768	
652707	ch./ex.ant-ventes march.	37	
654400	pertes s/creances exerc.ant.	361	
654410	pertes s/chq. impay.exerc.ant.	2 291	
672635	ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	1 889	
Total			776 292
752607	pr./ex.ant-achats		701
752609	pr/ex.ant.ristournes		18 072
752611	pr./ex.ant-sous-traitance		86
752613	pr./ex.ant-locations		1 440
752616	pr./ex.ant-assurances		1 249
752622	pr./ex.ant-rém.interméd. hono.		4 000
752623	pr./ex.ant-publicite		17 255
752628	pr./ex.ant-cotizat. & divers		9 659
752706	pr./ex.ant-part.pub.		15 462
752707	pr ext ant ventes		3 061
752708	pr./ex.ant-produits annexes		4 732
752709	pr ext ant reduc ventes		698 271
754400	rentrees s/creances exerc.ant.		1 542
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.etat		580
772645	pr./ex.ant-charg.soc.& prevoy.		182

DENIDIS

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

89100 – SAINT DENIS LES SENS

331 260 927 R.C.S. SENS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
DU 19 JUILLET 2018

EXERCICE CLOS LE 28/02/2018

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable..... 3.513.425,33 €
- Aux Associés, un dividende de..... 3.500.000,00 €
- Au poste "Autres réserves" 13.425,33 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à TROIS CENT CINQUANTE EUROS (350 €) soit pour les 10.000 actions, une distribution totale de TROIS MILLIONS CINQ CENT MILLE EUROS (3.500.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1^{er} septembre 2018.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	7.350 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	3.492.650 €

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
28/02/2017	7.455 €	3.542.545 €
29/02/2016	8.442 €	4.011.558 €
28/02/2015	8.547 €	4.061.453 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



DENIDIS

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

89100 – SAINT DENIS LES SENS

331 260 927 R.C.S. SENS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES **DU 19 JUILLET 2018**

EXERCICE CLOS LE 28/02/2018

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable 3.513.425,33 €
- Aux Associés, un dividende de 3.500.000,00 €
- Au poste "Autres réserves" 13.425,33 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à TROIS CENT CINQUANTE EUROS (350 €) soit pour les 10.000 actions, une distribution totale de TROIS MILLIONS CINQ CENT MILLE EUROS (3.500.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1^{er} septembre 2018.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	7.350 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	3.492.650 €

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
28/02/2017	7.455 €	3.542.545 €
29/02/2016	8.442 €	4.011.558 €
28/02/2015	8.547 €	4.061.453 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME

EXEMPLAIRE GREFFE

DENIDIS

Société par actions simplifiée au capital de 250 000 €
Siège social : Le Pré Aubert
89100 ST DENIS LES SENS

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

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

Exercice clos le 28 février 2018



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE DENIDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 16 juillet 2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société DENIDIS, relatifs à l'exercice clos le 28 février 2018, 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} mars 2017 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

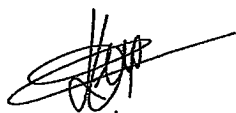
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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

Fait à DURY, le 2 juillet 2018

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

Rachid AISSAOUI



Vincent LE PAGE



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

BILAN

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

ACTIF

	Valeurs au 28/02/18		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	28/02/17	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	363 360	349 233	14 128	14 914	
Fonds commercial (1)	9 757		9 757	9 757	
Autres immobilisations incorporelles	134 784		134 784	134 784	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	4 963		4 963	5 319	
Immobilisations corporelles			21		21
Terrains	3 530 802	2 146 115	1 384 687	1 469 876	
Constructions	14 721 232	10 171 218	4 550 014	4 732 871	
Installations tech., matériel & outillages	6 972 352	5 296 512	1 675 840	1 352 389	
Autres immobilisations corporelles	2 938 316	2 442 025	496 291	524 658	
Immobilisations corporelles en cours				16 400	
Avances et acomptes				84 986	
Immobilisations financières (2)			13		13
Participations	7 622		7 622	7 622	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	3 977 839	8 790	3 969 050	3 746 821	
Prêts	717 449		717 449	867 449	
Autres immobilisations financières	388 779		388 779	375 760	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	33 767 256	20 413 893	13 353 363	35	13 343 605
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours				29	29
Matières premières et autres appro	360 639		360 639	329 332	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	11 013 573	267 377	10 746 196	11 041 977	
Avances et acomptes versés sur commandes	131		131	408	
Créances				9	9
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 212 283	9 308	1 202 975	1 211 175	
Autres créances (3)	2 219 457	5 286	2 214 171	2 117 562	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement				15	16
Actions propres					
Autres titres	5 792 529		5 792 529	6 266 561	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	3 913 216		3 913 216	3 939 681	10
Charges constatées d'avance (3)	579 496		579 496	609 379	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	25 091 325	281 971	24 809 355	65	25 516 075
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	58 858 581	20 695 863	38 162 717	100	38 859 680

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

9 757

9 757

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN (SUITE)

Sas DENIDIS

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

PASSIF

	Valeurs au 28/02/18	% du passif	Valeurs au 28/02/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	1	250 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		52		52
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 974 904		20 162 544	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 513 425	9	3 362 360	9
SITUATION NETTE	23 763 329	62	23 799 904	61
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	308 515	1	385 224	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	24 071 844	63	24 185 128	62
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	607 222		269 788	
Provisions pour charges	112 455		176 738	
TOTAL PROVISIONS	719 677	2	446 526	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 602 454	4	1 817 483	5
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	19 628		11 422	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 820 253	18	7 389 169	19
Dettes fiscales et sociales	4 701 884	12	4 677 527	12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	31 712		100 785	
Autres dettes	183 335		219 387	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	11 930		12 253	
TOTAL DETTES	13 371 196	35	14 228 026	37
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	38 162 717	100	38 859 680	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

928 512

12 423 056

11 422

14 216 603

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise