

RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2018 sous le numéro de dépôt 156

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

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 NOVEMBRE 2017**

EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont le montant s'élève à 3.009.869 euros et dont elle constate l'existence, de la façon suivante :

- A titre de dividendes aux actionnaires,
A concurrence de 3.009.860 euros
Soit un dividende de 150,49 euros par action

Le solde, soit 9 euros :

- Au poste « Autres Réserves » 9 euros
Ce qui porte le solde de ce poste à 4.982.785 euros

Total affecté.....3.009.869 euros

Suite à cette affectation, l'assemblée générale constate que les capitaux propres s'élèvent à un montant de 5.313.275 euros pour un capital de 300.000 euros.

L'assemblée générale prend acte que :

- Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 158-3 2° et 4° du Code Général des Impôts, ce dividende ouvre droit à un abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant uniquement au profit de personnes physiques. Ainsi, le dividende s'élevant à 150,49 euros par action, il ouvrirait droit à un abattement de 60,20 euros par action ;
- En application des dispositions nouvelles de l'article 117 quater du même Code, les personnes physiques sont soumises, au titre de la présente distribution, à un prélèvement obligatoire non libératoire de 21 %, lequel sera payé par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution.

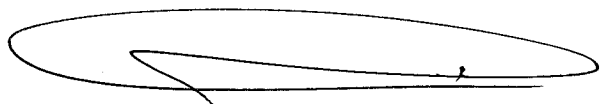
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale constate que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDE GLOBAL	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENUS DISTRIBUES ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40%	REVENUS DISTRIBUES NON ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40%
31.05.2016	3.327.100 €	166,35 €	166,35 €	3.326.933,65 €
31.05.2015	3.038.200 €	151,91 €	151,91 €	3.038.048,09 €
31.05.2014	3.052.000 €	152,60 €	152,60 €	3.051.847,40 €

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée par l'assemblée générale ordinaire annuelle en date du 30 novembre 2017.

Certifiée conforme



Monsieur Didier NAY
Président Directeur Général

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

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE

EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2017

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, loopy 'D' followed by a series of connected loops and a final downward stroke.

Certifiés conformes

Didier NAY
Président Directeur Général

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan Actif

BOLDIS

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Édition du 10/08/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	78 267	75 515	2 752	4 592
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	78 267	75 515	2 752	4 592
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 299 662	1 119 118	180 544	199 427
Autres immobilisations corporelles	7 876 882	5 870 141	2 006 741	1 717 289
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				12 173
TOTAL immobilisations corporelles :	9 176 544	6 989 260	2 187 284	1 928 889
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 910 749		2 910 749	2 801 153
Créances rattachées à des participations	30		30	3 709
Autres titres immobilisés				
Prêts	365 904		365 904	342 767
Autres immobilisations financières	1 159 451		1 159 451	1 159 451
TOTAL Immobilisations financières :	4 436 133		4 436 133	4 307 081
ACTIF IMMOBILISÉ	13 690 944	7 064 774	6 626 169	6 240 562
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	30 656		30 656	26 963
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	7 980 855	82 669	7 898 186	7 897 857
TOTAL stocks et en-cours :	8 011 511	82 669	7 928 842	7 924 820
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	93 394	11 516	81 878	101 164
Autres créances	2 385 134	1 046	2 384 088	2 168 083
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 478 528	12 562	2 465 966	2 269 247
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 076 725	22 100	1 054 625	2 001 359
Disponibilités	3 334 296		3 334 296	2 875 302
Charges constatées d'avance	256 967		256 967	253 409
TOTAL disponibilités et divers :	4 667 988	22 100	4 645 888	5 130 069
ACTIF CIRCULANT	15 158 027	117 331	15 040 697	15 324 136
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	28 848 971	7 182 105	21 666 866	21 564 698

Bilan Passif

BOLDIS

Période du 01/06/16 au 31/05/17

Edition du 10/08/17

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 300 000	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	30 490	30 490
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 982 776	4 982 765
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 009 869	3 327 111
TOTAL situation nette :	8 323 135	8 640 366
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	8 323 135	8 640 366
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	161 942	136 834
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	161 942	136 834
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 426 361	886 501
Emprunts et dettes financières divers	66 710	79 916
TOTAL dettes financières :	1 493 071	966 417
Avances et acomptes recus sur commandes en cours		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 746 546	7 999 251
Dettes fiscales et sociales	3 541 668	3 451 445
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	96 688	83 155
Autres dettes	303 817	287 231
TOTAL dettes diverses :	11 688 719	11 821 081
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	13 181 789	12 787 498
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	21 666 866	21 564 698

Compte de Résultat (Première Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 10/08/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
Ventes de marchandises	103 568 122		103 568 122	104 790 926
Production vendue de biens				
Production vendue de services	381 754		381 754	548 648
Chiffres d'affaires nets	103 949 875		103 949 875	105 339 574
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			187 460	258 313
Autres produits			237 793	234 471
PRODUITS D'EXPLOITATION			104 375 129	105 832 357
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			81 059 960	83 097 657
Variation de stock de marchandises			22 592	(685 111)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			264 275	255 234
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(3 693)	1 184
Autres achats et charges externes			8 182 286	8 195 678
TOTAL charges externes :			89 525 420	90 864 642
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 365 028	1 405 135
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			6 516 381	6 511 571
Charges sociales			1 873 406	1 879 319
TOTAL charges de personnel :			8 389 787	8 390 890
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			465 105	460 160
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			83 101	106 718
Dotations aux provisions pour risques et charges			82 362	87 254
TOTAL dotations d'exploitation :			630 568	654 132
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			4 593	2 710
CHARGES D'EXPLOITATION			99 915 396	101 317 511
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			4 459 733	4 514 847

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 10/08/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 459 733	4 514 847
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	202 998	440 756
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	12	27
Autres intérêts et produits assimilés	23 062	98 874
Reprises sur provisions et transferts de charges	73	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	226 144	539 657
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		6
Intérêts et charges assimilées	15 799	11 132
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	15 799	11 138
RÉSULTAT FINANCIER	210 346	528 518
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 670 079	5 043 365
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 561	344 230
Reprises sur provisions et transferts de charges		173 349
	7 561	517 579
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 362	175 119
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 565	333 583
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	11 927	508 703
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(4 366)	8 876
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	525 785	518 539
Impôts sur les bénéfices	1 130 059	1 206 591
TOTAL DES PRODUITS	104 608 834	106 889 593
TOTAL DES CHARGES	101 598 966	103 562 482
BÉNÉFICE OU PERTE	3 009 869	3 327 111

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

***** SOMMAIRE *****

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

PRODUITE

NON PRODUITE

N/S N/A

**4) COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS
AU COMPTE DE RESULTAT**

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

**5) ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES
INFORMATIONS**

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

INTRODUCTION

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L123.12 à L123.28 et R12.172 à R123.208 du code de commerce.

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

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

L'exercice social clos le 31/05/2017 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 21.666.866 €.

Le résultat net est un bénéfice de 3.009.869 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 1^{er} Septembre 2017.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice clos le 31 Mai 2017.

Règles et méthodes comptables, faits caractéristiques

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces informations concernent notamment :

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES COMPTABLES

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

Les conventions suivantes ont été observées :

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

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

REGLES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

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

INTEGRATION FISCALE ET CONSOLIDATION

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

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

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la fin de l'exercice	8.323.135 €
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	8.640.366 €

Variation (TOTAL 1)	(317.231 €)
 RESULTAT NET	 3.009.869 €
Dividendes Versés	(3.327.100 €)

Variation (TOTAL 2)	(317.231 €)

IMMOBILISATIONS

Tableau de variation des immobilisations

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	FINANCIERES	TOTAL
SOLDE INITIAL	81.127	8.797.862	4.307.081	13.186.069
ACQUISITIONS	2.000	726.225	161.034	889.259
CESSIONS / REBUT	4.860	347.543	31.981	384.384
CLOTURE	78.267	9.176.544	4.436.134	13.690.944

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

Pour l'application des règlements du CRC 2002-10 et 2003-07 sur les amortissements et les dépréciations, du règlement CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, la méthode prospective a été retenue.

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	TOTAL
A NOUVEAU	76.535	6.868.973	6.945.508
DOTATIONS LINEAIRES	3.840	461.265	465.105
DOTATIONS DEGRESSIVES			
DIMINUTIONS CESSION - REBUT	4.860	340.978	345.838
SOLDE CLOTURE	75.515	6.989.260	7.064.774

Les dotations de l'exercice sont de : 465.105 Euros

FONDS COMMERCIAL

NEANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

TITRES

La société détient les titres suivants :

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	Mt Acq. Titres	Capitaux Propres 31/05/17	Résultat 31/05/17	Q.Part du capital détenue en %
1 – Filiales (Plus de 50 % du capital détenu)	168.061,51 €			
3.500 Parts Eurl JYK LINDBERGH	66.261,51 €	226.816	25.133	100 %
5.000 Parts Eurl POLOTO	100.000,00 €	1.292.238	159.227	100 %
Parts SNC CBN	1.800,00 €	(265.694)	(32.197)	90 %
1 – Filiales (Moins de 50 % du capital détenu)	2.742.687,75 €			
20 Parts Prestalec à 15,245 €	304,90 €			
100 Parts Devinlec à 15,245 €	1.524,49 €			
GALEC	22.720,00 €			
8 Parts CARPICIVIL	800,00 €			
30 Parts SCAFISH à 100,00 €	3.000,00 €			
1 Part BT LEC	1.829,00 €			
20 Parts VERALEC	3.048,98 €			
106.823 parts SOFILEC SUD-EST	1.628.526,00 €			
14.759 Parts SIL	1.068.001,52 €			
50 Part SNC HIBOUX	1000,00€			
1 Part SCAPMAREE	914,00€			
Parts 4 Saisons	2.000,00 €			
20 Actions Lecasud	3.048,98 €			
1 Action Bocquistres	0,90 €			
1 Action Espace Cultuel (Quimper)	800,00 €			
2 Parts Scaparf	2.000,00 €			
Souscription Capital KL Commerce	2.000,00 €			
1 Action Holding FT	10,00 €			
1 Action TOULONDIS	200,00 €			
1 Action TOULONDIS 1	846,88 €			
1 Action NEMODIS	10,00 €			
1 Action MONTAUDIS	100,00 €			
1 Action MEC Holding	1,00 €			
1 Action S.N.S.	1,00 €			
1 Action SODIPLAN	0,10 €			

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

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

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

STOCKS

La valorisation des stocks au 31 mai 2017 a été faite au « trois nets », selon la même méthode que lors de l'exercice précédent. Cette valorisation permet de tenir compte de tous les avantages obtenus par le fournisseur, lors de l'acquisition des marchandises, selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

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

CREANCES

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A 1 AN AU +	A + 1 AN
ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des particip.	30	30	
Prêts	365.904		365.904
Autres	1.159.451		1.159.451
ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	13.251		13.251
Clients	80.143	80.143	
Personnel et Comptes Rattachés	2.086	2.086	
Etat TVA	42.613	42.613	
Autres Impôts et Taxes			
Charges constatées d'avance	256.967	256.967	
Groupe Associés	367.613	367.613	
Débiteurs divers	1.972.822	1.972.822	
TOTAL	4.260.878	2.722.273	1.538.605

DETTES

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	A MOINS D'1 AN	A PLUS D'1 AN et 5 ANS au +	A PLUS DE 5 ANS
Emprunts auprès d'éts de Crédit :				
1 an maximum à l'origine				
A plus d'1 an à l'origine	1.426.361	390.790	1.035.570	
Emprunts et dettes financières Div.	52.151		52.151	
Fournisseurs et Comptes rattachés	7.746.546	7.746.546		
Personnel et Comptes rattachés	1.539.125	1.539.125		
SS et Autres Organismes	811.212	811.212		
Etat TVA	160.184	160.184		
Autres impôts et taxes	1.031.147	1.031.147		
Dettes / Immobilisations	96.688	96.688		
Groupe et associés	14.559	14.559		
Autres dettes	303.817	303.817		
Produits Constatés d'Avance	/	/		
TOTAUX	13.181.789	12.094.068	1.087.722	

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

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

PROVISION POUR RISQUES

	Montant au début de l'exercice	Constitution par Fonds Propres	Dotations De L'exercice	Reprise De L'exercice	Reprise Par Fonds Propres	Montant à La fin de L'exercice
Prov. Pour Risques	67.254	/	48.362	57.254	/	58.362
Prov. Risque Prud'homme	69.580	/	34.000	0	/	103.580
TOTAL	136.834	/	82.362	57.254	/	161.942

DISPONIBILITES

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

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

<i>Charges constatée d'avance</i>	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Frais Généraux	219.772			219.772
Achats Marchandises	37.195			37.195
TOTAL	256.967			256.967

<i>Produits constaté d'avance</i>	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Frais Généraux	/			/
TOTAL	/			/

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Fournisseur Avoir à Recevoir	75.317
Etat – Produits à Recevoir	/
Organismes sociaux – Produits à recevoir	/
Autres Produits à recevoir – Reversement	594.159
Banques – Produits à recevoir	3.235
TOTAL	672.711

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

DETAILS DES CHARGES A PAYER

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Emprunts et dettes financières diverses	584
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318.281
Dettes fiscales et sociales	2.926.520
Autres Charges à Payer	51.717
TOTAL	3.297.102

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

	FRANCE	EXPORT	TOTAL
Ventes de Marchandises	103.568.122		103.568.122
Productions vendues : • Biens • Services	381.754		381.754
TOTAUX	103.949.875		103.949.875

EFFECTIFS AU 31/05/2017

	PERSONNEL SALARIE
PDG	1
Cadres	28
Agent de Maîtrise et Techniciens	23
Employés	217
ouvriers	16
TOTAL	288

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

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Application du taux de droit commun (33.33 %) au résultat courant, puis calcul par différence de l'IS sur le résultat exceptionnel.

La participation N est non déductible du résultat de l'exercice clos au 31/05/2017.

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	4.670.079	1.131.529	3.538.550
Résultat exceptionnel	(4.366)	(1.470)	(2.896)
Participation Salariés	(525.785)	/	(525.785)
Résultat comptable	4.139.928	1.130.059	3.009.869

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

CHARGES : Charges Diverses de Gestion Courante	5.317
Pénalités et Amendes	45
Valeurs Nets Comptables des Actifs Cédés	6.565
Charges Exceptionnelles sur Exercices Antérieurs	/
Litige fournisseur GALEC	/

	11.927

PRODUITS : Produits Exceptionnels sur Opération de Gestion	/
Produits sur Exercices Antérieurs	/
Produits de Cessions des Immobilisations	7.561
Reprise provision charges exceptionnelles	/

	7.561

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS RETRAITES

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite au 31/05/2017 (provision aux charges sociales comprises), en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à la l'âge de la retraite s'élève à 398.123 €. Le calcul de la provision retraite a été effectué selon la convention collective et à partir des salariés ayant plus de 8 ans d'ancienneté. La provision a été ajustée d'un coefficient de probabilité correspondant à l'âge et au maintien dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

DETTES FINANCIERES – CLASSEMENT PAR ECHEANCE

<i>Rubriques</i>	Total	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	Plus de 5 Ans
Emprunts	1.425.776	390.206	1.035.570	/
TOTAL	1.425.776	390.206	1.035.570	/

CREDIT-BAIL

	Terrains	Constructions	Matériel de Transport	Total
Redevances Payées				
Cumuls exercices Antérieurs			109.905	109.905
Exercices (payées (-) fin de contrat			19.469	19.469
Total	/	/	129.374	129.374
Redevances restant à Payer				
A 1 an au Plus			23.348	23.348
A plus d'1 an et 5 ans au plus			31.019	31.019
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	54.367	54.367
Valeur Résiduelle				
A 1 an au Plus			18.906	18.906
A plus d'1 an et 5 ans au plus			7.489	7.489
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	26.395	26.395

AUTRES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

ENGAGEMENTS RECUS

Néant

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ENGAGEMENTS DONNES

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

Sociétés	Montant total garanti au 31/05/2017
JUANDIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
JUANDIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
JUANDIS – B.P.I.	1 500 K€ caution limitée à 39 K€
NEMODIS – CREDIT COOPERATIF	4 875 k€ - caution limitée à 439 K€
NEMODIS – B.P.I.	9 500 K€ - caution limitée à 9 % soit 855 K€
NEMODIS – CREDIT AGRICOLE	3 000 K€ - caution limitée à 9 % soit 270 K€
NEMODIS – BANQUE POPULAIRE	4 800 K€ - caution limitée à 432 K€
NEMODIS – CREDIT AGRICOLE	2 500K€ - caution limitée à 9% soit 225K€
HOLDING MEC – CAISSE EPARGNE	833 K€ - caution limitée à 157 K€
HOLDING MEC – CREDIT COOPERATIF	833 K€ - caution limitée à 157 K€
HOLDING MEC – B.P.I.	834 K€ - caution limitée à 150 K€
HOLDING FT – CIC	Néant
HOLDING FT – CREDIT COOPERATIF	Néant
HOLDING FT – B.P.I.	Néant
S.N.S. – BANQUE POPULAIRE	3 750K€ - caution limitée à 12% soit 450K€
S.N.S. – BPI	3 750K€ - caution limitée à 10% soit 375K€
SODIPLAN II – BANQUE POPULAIRE	1 750k€ - caution limitée à 12% soit 210K€
SODIPLAN II – BPI	1 750K€ - caution limitée à 10% soit 175K€

ENGAGEMENT RECIPROQUE

NEANT

DETTES ET CREANCES CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Postes du Bilan	ACTIF	PASSIF
Créances clients et comptes rattachés	9.709	/
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	/	95.587
Compte courant	367.612	3.417
Total	377.321	99.004
 Charges et Produits Financiers	 CHARGES	 PRODUITS
Produits de Participation	-	201.578
Total	-	201.578

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

	BASE	IMPOTS : 33,33 %
Allègements		
• Organic 2017 :	50.980	16.993
• TGS 2016 :	208.200	69.400
• Participation 05-2017 :	525.785	175.262
Accroissement	/	/
TOTAL	784.965	261.655

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

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

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE ET EMPLOI

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 320.735 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution de leurs fonds de roulement.

Le CICE de l'exercice écoulé a été affecté au financement des investissements courants de notre société, et au renforcement de son fond de roulement

ETATS DE GESTION

Tableau 2

FEUILLE DE RENSEIGNEMENTS DIVERS

ENTREPRISE		SA BOLDIS	
Titulaire du panonceau		M. Didier NAY	
Centrale régionale		LECASUD	
Ville d'implantation		Bollène	
Période du :	01/06/2016	au :	31/05/2017
			365 jours

RATIOS			
En K€	HT	TVA	TTC
CA Total	102 050	12 738	114 788
CA hors carburant, hors fioul	85 631	9 454	95 085
CA hors carburant, hors fioul, hors pôle restauration	85 631	9 454	95 085
Surface de vente en m ² (hors carburant, hors fioul, hors pôle restauration)			7 500
CA annuel au m ² (TTC hors carburant, hors fioul, hors pôle restauration)			13
Effectif (hors carburant, hors fioul, hors pôle restauration)			288
CA annuel/personne employée (hors carburant, hors fioul, hors pôle restauration)			330

PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS			
PARTICIPATIONS CALCULEES		DETERMINATION DU POURCENTAGE	
Gratifications & chges liées (hors dirig)	520	Report total P	1 151
Participation (Ord 1967/1986)	526	Résultat net comptable	
Forfait social (20%)	105	(sous déduction des déficits reportés)	3 010
Intéressement (Ord 1959/1986)	-	Impôts sur les bénéfices	1 130
Abondement	-		
TOTAL "P" en K€	1 151	TOTAL "B" en K€	5 291
		RAPPORT P/B en %	21,76%

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT ET REMBOURSEMENT DES DETTES FINANCIERES		
En K€	EX N	EX N-1
Capacité d'autofinancement de la société d'exploitation (Rés.net+amortissement)	3 349	3 666
Capacité d'autofinancement de la société Propriétaire du FDC	731	731
Capacité d'autofinancement de la société Holding	4 567	4 145
Dividendes internes	-4 829	-4 479
Total capacité d'autofinancement	3 818	4 064
Remb.de l'exercice des dettes financières souscrites par la sté d'exploitation	260	129
Remb.de l'exercice des dettes financières souscrites par la sté Propriétaire du FDC	178	177
Paiement Complément Prix Acquisition titres par la Holding	0	0
Remb.de l'exercice des dettes financières souscrites par la sté holding	2 337	2 319
Total des remboursements des dettes financières	2 776	2 624

PRESTATIONS DE SERVICES ET RISTOURNES CONNUES ET EVALUEES			
Produits à recevoir comptabilisés à la clôture de l'exercice (HT)	Prestations de services	Ristournes	Total
En % du CA HT hors carburant, hors fioul			
- connus	0,09%	0,61%	0,69%
- évalués	0%	0%	0%

INTERVENANTS EXTERNES			
EXPERT COMPTABLE	COMM AUX COMPTES	CONSEIL SOCIAL	CONSEIL JURIDIQUE
INTERNE	Cab.Trintignac & Associés 27 Bd du Général Vautrin 06400 CANNES Tél : 04-92-188-900 Fax : 04-92-188-901 cta@trintignac.fr	SOANE RHONE 1 Av du Chater 69340 FRANCHEVILLE Tél : 04-72-38-31-60 Fax : 04-72-38-31-69 droitsocial.cjsr@orange.fr	THEMIS Parc Edonia - rue de la Terre Adélie CS 56843 - Bât. O 35768 SAINT GREGOIRE CEDEX Tél : 02-99-23-66-10 Fax : 02-99-23-66-15

Tableau 1-a

SA BOLDIS

Bilan au 31/05/17

TABLEAU DE RESULTAT ANALYTIQUE SYNTHETIQUE

% Calculés sur les ventes hors carburant hors fioul

	Exercice N		Exercice N-1		Exercice N-2	
	Du	Au	Du	Au	Du	Au
	01/06/16	31/05/17	01/06/14	31/05/15	01/06/13	31/05/14
	12 mois		12 mois		12 mois	
Ventes TTC	115 985 502		117 155 537		119 797 013	
TVA	12 901 425		13 049 339		13 526 389	
Ventes hors taxes (1) =	102 050 157	ns	103 134 528	ns	105 365 814	ns
Ventes TTC hors carburant hors fioul	96 282 064	111,10%	97 590 890	111,10%	96 426 717	111,10%
Ventes HT hors carburant hors fioul	85 630 625	100,00%	86 830 654	100,00%	86 795 377	100,00%
dont réductions sur ventes HT	1 033 920	1,12%	971 670	1,12%	904 812	1,04%
Achats marchandises, emballages & frais acce +	80 599 773	94,65%	82 187 113	94,65%	84 066 175	96,86%
Stocks de début d'exercice +	7 897 859	8,35%	7 253 139	8,35%	7 787 096	8,97%
Stocks de fin d'exercice -	7 898 186	9,13%	7 924 822	9,13%	7 253 139	8,36%
Coût d'achat des marchandises (2) =	80 599 446	93,88%	81 515 430	93,88%	84 600 132	97,47%
MARGE BRUTE (1)-(2)	21 450 711	24,90%	21 619 100	24,90%	21 670 494	24,97%
Cotisations centrales régionales	2 438 276	2,83%	2 454 007	2,83%	2 337 435	2,69%
Cotisations centrales spécialisées	0		0		0	
MARGE BRUTE APRES COTISATIONS CENTRAL	19 012 435	22,07%	19 165 093	22,07%	19 333 059	22,27%
Ristournes	2 136 820	2,53%	2 196 961	2,53%	2 252 660	2,60%
Prestations de services	1 215 394	1,18%	1 021 643	1,18%	935 281	1,08%
TOTAL MARGES ARRIERES	3 352 214	3,71%	3 218 604	3,71%	3 187 941	3,67%
MARGE BRUTE DE L'ACTIVITE COMMERCIALE	22 364 649	25,78%	22 383 697	25,78%	22 521 000	25,95%
Frais de personnel +	8 261 038	9,52%	8 264 359	9,52%	8 066 767	9,29%
Dont gratifications, yc charges, liées au résultat	520 190	0,57%	496 328	0,57%	486 059	0,56%
Frais de Personnel Extérieur +	721 618	0,84%	729 535	0,84%	699 496	0,81%
Publicité +	842 984	0,92%	799 450	0,92%	750 612	0,86%
Impôts et taxes +	1 365 028	1,62%	1 405 135	1,62%	1 540 240	1,77%
Charges externes et de gestion courante +	2 663 060	3,01%	2 616 108	3,01%	2 711 024	3,12%
Charges de fonctionnement =	13 853 728	15,91%	13 814 587	15,91%	13 768 139	15,86%
MARGE APRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT	8 510 921	9,87%	8 569 110	9,87%	8 752 861	10,08%
Redevance de location gérance +	933 007	1,09%	944 525	1,09%	978 543	1,13%
Locations immobilières et redevances de CBI +	2 530 000	2,91%	2 530 000	2,91%	2 530 000	2,91%
Locations mobilières et redevances de CBM +	181 307	0,21%	180 177	0,21%	206 551	0,24%
Charges financières +	-10 231	-0,02%	-17 097	-0,02%	-23 761	-0,03%
Dot aux amortissements +	465 105	0,53%	460 160	0,53%	524 232	0,60%
Loyers galerie marchande (déduction) -	0		0		0	
Charges nettes d'investissements (loyers déd) =	4 099 188	4,72%	4 097 765	4,72%	4 215 565	4,86%
Total des charges	17 952 916	20,63%	17 912 352	20,63%	17 983 704	20,72%
RESULTAT OPERATIONNEL	4 411 733	5,15%	4 471 345	5,15%	4 537 296	5,23%
Produits de gestion courante et divers	137 365	0,16%	135 579	0,16%	129 889	0,15%
Produits financiers	226 145	0,62%	539 636	0,62%	302 159	0,35%
RESULTAT COURANT AV.IMPOTS	4 775 243	5,93%	5 146 560	5,93%	4 969 344	5,73%
Résultat exceptionnel	-4 373	0,01%	9 389	0,01%	-23 392	-0,03%
Participation, intéressement, abondement	630 942	0,72%	622 247	0,72%	624 841	0,72%
Impôt sur les bénéfices	1 130 059	1,39%	1 206 591	1,39%	1 282 906	1,48%
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 009 869	3,83%	3 327 111	3,83%	3 038 205	3,50%

Parties diversity & competence

[illegible]

64 SOLDES
31/03/2017

	DEPARTEMENT BAZZAN										DEPARTEMENT TEXTE										MOYENS INTERIEURS AUX CENTRES										TOTAL GENERAL MAGASIN
	Jardimane	Brun	Blanc	Boutique Photo / Laboratoire	Commerciales Informatique	Droguerie	Laboratoire	Total bureau	Vêtements	Chaussures	Total Textile	Tout le monde	M.A.S	DATE	Total magasins	SAV	Prestations de services	Activités culturelles	PS & autres	Carburant	Stations de service	Activités de service	Activités de service								
Ventes TTC	834 370	3 209 281	2 320 403	695 389	941 367	540 074	2 349 176	1 312 237	18 042 624	3 556 971	616 223	4 113 094	22 319 748	695 915	695 915	695 915	695 915	695 915	695 915	695 915	89 924	69 924	82 463	172 387	19 703 418	65 042	81 687	114 788 450			
TVA	110 214	549 823	385 405	115 898	155 317	93 346	355 761	71 819	2 800 181	522 609	102 704	975 513	3 495 701	149 586	149 586	149 586	149 586	149 586	149 586	149 586	11 555	11 555	13 845	14 803	3 283 906	14 174	13 944	12 738 293			
Ventes hors taxes	713 161	2 749 458	1 934 998	579 491	786 050	446 728	1 993 390	1 240 418	15 242 443	3 034 362	513 519	3 137 581	18 824 047	546 329	546 329	546 329	546 329	546 329	546 329	546 329	77 369	77 369	68 618	157 584	16 419 512	50 868	67 743	102 050 157			
Donc réduction / ventes HT	11 415	144 796	35 048	11 079	11 079	6	30 095	16	350 712	50 534	16 442	47 116	617 948	32 197	32 197	32 197	32 197	32 197	32 197	32 197	121	121	0	121	0	0	0	1 033 620			
Achats marchands	558 714	2 442 878	1 834 541	437 529	759 116	340 814	1 142 710	829 236	12 330 364	2 030 166	372 746	2 402 952	14 738 318	537 020	537 020	537 020	537 020	537 020	537 020	537 020	76 589	76 589	77 595	154 177	15 521 782	2 676	45 644	80 403 437			
Produits de fabrication	310 244	404 894	409 345	90 927	86 486	37 077	470 954	252 562	3 411 467	500 954	163 156	666 110	4 077 577	292 241	292 241	292 241	292 241	292 241	292 241	292 241	8 411	8 411	0	8 411	249 370	643	0	7 924 822			
Stocks de fabrication	300 081	424 315	443 182	102 211	127 649	39 094	396 297	219 916	3 481 741	444 935	160 479	600 614	4 087 126	292 070	292 070	292 070	292 070	292 070	292 070	292 070	3 304	3 304	0	3 304	210 179	781	0	7 924 822			
Coût d'achat des ventes	564 877	2 423 157	1 800 714	413 245	718 175	358 787	1 807 407	661 882	12 340 032	2 086 205	377 443	2 433 643	14 729 740	536 371	536 371	536 371	536 371	536 371	536 371	536 371	81 793	81 793	77 595	159 387	15 500 473	2 538	45 444	80 599 417			
MARGE BRUTE	150 284	349 801	434 274	184 244	87 629	107 931	125 883	378 888	2 902 394	877 857	136 076	1 013 935	3 994 327	211 038	211 038	211 038	211 038	211 038	211 038	211 038	13 832	13 832	2 699	1 803	659 059	68 330	24 879	21 480 710			
2 CA HT	22 075	11 872	22 445	24 952	8 632	23 113	8 632	30 252	19 372	29 424	10 505	29 424	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	4 912	4 912	2 533	1 148	2 803	94 423	34 533	21 038			
Centrales centrales régionales	22 009	70 853	56 408	9 240	16 599	643	43 659	0	292 115	57 169	14 402	71 514	364 689	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	308	308	0	201	0	0	602	2 438 276			
Centrales centrales régionales	127 670	256 443	378 873	147 026	51 276	107 268	90 324	378 884	2 687 276	680 688	121 071	942 399	3 429 838	189 980	189 980	189 980	189 980	189 980	189 980	189 980	4 037	4 037	2 629	2 804	459 099	68 330	23 477	19 012 434			
2 CA HT	17 653	9 225	19 425	28 375	6 535	22 892	6 535	30 252	17 832	27 692	10 505	27 692	15 392	15 392	15 392	15 392	15 392	15 392	15 392	15 392	3 172	3 172	2 533	1 278	2 803	94 423	33 463	18 633			
Prestations de services	1 994	22 348	60 597	7 263	17 599	469	86 270	3 096	299 735	33 785	1 599	30 354	330 080	47 416	47 416	47 416	47 416	47 416	47 416	735	735	0	735	2 828	0	0	278 429	2 115 820			
TOTAL MARGES AMENAGEES	1 994	26 442	69 405	7 795	17 603	469	86 270	3 096	342 997	33 785	1 599	30 354	330 080	47 416	47 416	47 416	47 416	47 416	47 416	735	735	0	735	2 828	0	0	278 429	2 115 820			
2 CA HT	0 283	0 943	3 607	1 323	2 273	0 193	4 325	0 235	2 383	9 995	0 312	0 893	2 107	0 353	0 353	0 353	0 353	0 353	0 353	0 353	0 353	0 353	0 353	0 353	0 353	0 353	0 353	3 182 394			
MARGE BRUTE COMMERCE	129 649	281 685	445 478	154 801	69 881	104 419	177 644	381 832	3 050 276	849 995	123 170	978 229	4 023 501	237 346	237 346	237 346	237 346	237 346	237 346	237 346	3 396	3 396	2 629	1 810	441 887	68 330	301 906	22 344 448			
2 CA HT	18 137	10 253	23 028	24 712	8 793	22 803	8 883	30 252	20 012	28 683	12 505	27 692	15 392	15 392	15 392	15 392	15 392	15 392	15 392	15 392	4 233	4 233	2 533	1 278	2 803	94 423	33 463	18 633	21 038		

Bazil, J. et al.

Ventes TTC (m1)	DEPARTEMENT BAZZAN										DEPARTEMENT TEXTE										MOYENS INTERIEURS AUX CENTRES										TOTAL GENERAL MAGASIN
	Jardimane	Brun	Blanc	Boutique	Commerciales	Orpement	Laboratoire	Tout le monde	Vêtements	Chaussures	Tout le monde	Textile	Tout le monde	Alimentaire	Alimentaire	Alimentaire	Alimentaire	Alimentaire	Alimentaire	SAV	Prestations de services	Activités culturelles	PS & autres	Carburant	Stations de service	Activités de service	Activités de service	Activités de service			
Ventes TTC	834 370	3 209 281	2 320 403	695 389	941 367	540 074	2 349 176	1 312 237	18 042 624	3 556 971	616 223	4 113 094	22 319 748	695 915	695 915	695 915	695 915	695 915	695 915	695 915	89 924	69 924	82 463	172 387	19 703 418	65 042	81 687	114 788 450			
TVA	110 214	549 823	385 405	115 898	155 317	93 346	355 761	71 819	2 800 181	522 609	102 704	975 513	3 495 701	149 586	149 586	149 586	149 586	149 586	149 586	149 586	11 555	11 555	13 845	172 387	16 419 512	14 174	13 944	12 738 293			
Ventes hors taxes	713 161	2 749 458	1 934 998	579 491	786 050	446 728	1 993 390	1 240 418	15 242 443	3 034 362	513 519	3 137 581	18 824 047	546 329	546 329	546 329	546 329	546 329	546 329	546 329	77 369	77 369	68 618	157 584	16 419 512	50 868	67 743	102 050 157			
Donc réduction / ventes HT	11 415	144 796	35 048	11 079	11 079	6	30 095	16	350 712	50 534	16 442	47 116	617 948	32 197	32 197	32 197	32 197	32 197	32 197	32 197	121	121	0	121	0	0	0	1 033 620			
Achats marchands	558 714	2 442 878	1 834 541	437 529	759 116	340 814	1 142 710	829 236	12 330 364	2 030 166	372 746	2 402 952	14 738 318	537 020	537 020	537 020	537 020	537 020	537 020	537 020	76 589	76 589	77 595	154 177	15 521 782	2 676	45 644	80 403 437			
Produits de fabrication	310 244	404 894	409 345	90 927	86 486	37 077	470 954	252 562	3 411 467	500 954	163 156	666 110	4 077 577	292 241	292 241	292 241	292 241	292 241	292 241	292 241	8 411	8 411	0	8 411	249 370	643	0	7 924 822			
Strocks de fabrication	300 081	424 315	443 182	102 211	127 649	39 094	396 297	219 916	3 481 741	444 935	160 479	600 614	4 087 126	292 070	292 070	292 070	292 070	292 070	292 070	292 070	3 304	3 304	0	3 304	210 179	781	0	7 924 822			
Coût d'achat des ventes	564 877	2 423 157	1 800 714	413 245	718 175	358 787	1 807 407	661 882	12 340 032	2 086 205	377 443	2 433 643	14 729 740	536 371	536 371	536 371	536 371	536 371	536 371	536 371	81 793	81 793	77 595	159 387	15 500 473	2 538	45 444	80 599 477			
MARGE BRUTE	150 284	349 801	434 274	184 244	87 629	107 931	125 883	378 888	2 902 394	877 857	136 076	1 013 935	3 994 327	211 038	211 038	211 038	211 038	211 038	211 038	211 038	13 832	13 832	2 699	1 803	659 059	68 330	23 477	19 012 434			
2 CA HT	22 075	11 872	22 445	24 952	8 632	23 113	8 632	30 252	19 372	29 424	10 505	29 424	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	4 912	4 912	2 533	1 148	2 803	94 423	34 533	21 038			
Centrales centrales régionales	22 009	70 853	56 408	9 240	16 599	643	43 659	0	292 115	57 169	14 402	71 514	364 689	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	21 038	308	308	0	201	0	0	0	602	2 438 276		
Centrales centrales régionales	127 670	256 443	378 873	147 026	51 276	107 268	90 324	378 884	2 687 276	680 688	121 071	942 399	3 429 838	189 980	189 980	189 980	189 980	189 980	189 980	189 980	4 037	4 037	2 629	2 804	459 099	68 330	23 477	19 012 434			
2 CA HT	17 653	9 225	19 425	28 375	6 535	22 892	6 535	30 252	17 832	27 692	10 505	27 692	15 392	15 392	15 392	15 392	15 392	15 392	15 392	15 392	3 172	3 172	2 533	1 278	2 803	94 423	33 463	18 633	21 038		
Prestations de services	1 994	22 348	60 597	7 263	17 599	469	86 270	3 096	299 735	33 785	1 599	30 354	330 080	47 416	47 416	47 416	47														

Capacité d'Autofinancement

BOLDIS

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 10/08/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	31/05/2017	31/05/2016	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	4 689 640	4 678 906	(9 266)
+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	237 793	234 471	3 323
- Autres charges d'exploitation	4 593	2 710	1 883
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	226 071	539 657	(313 585)
- Charges financières	15 799	11 132	4 666
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles	5 362	175 119	(169 757)
- Participation des salariés	525 785	518 539	7 246
- Impôts sur les bénéfices	1 130 059	1 206 591	(76 532)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	3 451 908	3 538 941	(87 034)

Soldes Intermédiaires de Gestion

BOLDIS

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 10/08/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2017	%	Net (N-1) 31/05/2016	%
Ventes de marchandises	103 084 077	99,1671	104 095 656	98,8191
- Coût d'achat des marchandises	81 082 552	78,0016	82 412 546	78,2351
MARGE COMMERCIALE	22 001 525	21,1655	21 683 110	20,584
Production vendue	865 798	0,8329	1 243 918	1,1809
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	865 798	0,8329	1 243 918	1,1809
CHIFFRE D'AFFAIRES	103 949 875	100,00	105 339 574	100,00
- Consommation en provenance des tiers	8 442 868	8,1221	8 452 096	8,0237
VALEUR AJOUTÉE	14 424 455	13,8764	14 474 932	13,7412
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	1 365 028	1,3132	1 405 135	1,3339
- Charges de personnel	8 389 787	8,071	8 390 890	7,9656
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	4 669 640	4,4922	4 678 906	4,4417
+ Reprises et transferts de charges	187 460	0,1803	258 313	0,2452
+ Autres produits	237 793	0,2288	234 471	0,2226
- Dotations aux amortissements et provisions	630 568	0,6066	654 132	0,621
- Autres charges	4 593	0,0044	2 710	0,0026
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 459 733	4,2903	4 514 847	4,286
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	226 144	0,2176	539 657	0,5123
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	15 799	0,0152	11 138	0,0106
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 670 079	4,4926	5 043 365	4,7877
Produits exceptionnels	7 561	0,0073	517 579	0,4913
- Charges exceptionnelles	11 927	0,0115	508 703	0,4829
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(4 366)	-0,0042	8 876	0,0084
- Participation des salariés	525 785	0,5058	518 539	0,4923
- Impôt sur les bénéfices	1 130 059	1,0871	1 206 591	1,1454
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	3 009 869	2,8955	3 327 111	3,1585
Produits de cession d'éléments d'actif	7 561	0,0073	344 230	0,3268
- Valeur comptable éléments cédés	6 565	0,0063	333 583	0,3167
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	996	0,001	10 647	0,0101

Ratios

BOLDIS

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 10/08/17
Tenue de compte EURO

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIÈRE		Date de fin d'exercice N 31/05/2017	Date de fin d'exercice N-1 31/05/2016
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	1,4813	1,5394
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0,2121	0,2197
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	0,8479	0,8994
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIÈRES}}{\text{M.B.A.}}$	0,41	0,2427

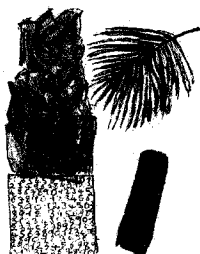
RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N 31/05/2017	Date de fin d'exercice N-1 31/05/2016
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	0,673	0,7235
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	0,6707	0,7217
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	0,029	0,0316

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N 31/05/2017	Date de fin d'exercice N-1 31/05/2016
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RÉSULTAT}}$	0,5665	0,6262
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RÉSULTAT}}$	0,4446	0,5316
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	0,002	0,005

Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 mai 2017

S.A. BOLDIS

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



Cabinet Trintignac & Associés

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Jean-François GUTTADORO

Michel LACRAMPE

Bruno ALLEAUME

Isabel VELASCO

Marie-Laure MALLEZ-VINCENT

Experts-Comptables et Commissaires aux Comptes associés

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

Société Anonyme au capital de 300.000 €

Siège social : Centre commercial

Lieudit Cité 4 Saint-Pierre - RN 26

84500 BOLLENE

*Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 mai 2017*

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mai 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société BOLDIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

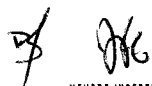
27, bd du Général Vautrin - 06400 CANNES

Tél. 04 92 188 900 - Fax 04 92 188 901

cta@trintignac.fr

TVA intracommunautaire : FR04 697 121 408

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


MEMBRE INDÉPENDANT
FRANCEDEFI

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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

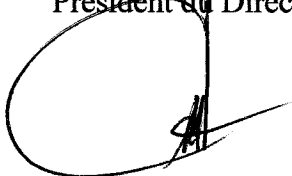
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

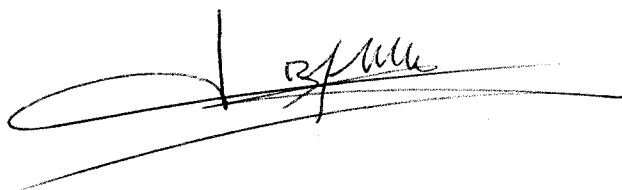
Fait à Cannes, le 14 novembre 2017.

Le Commissaire aux Comptes :
CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES

M. Jean-François GUTTADORO,
Président du Directoire.



M. Bruno ALLEAUME,
Commissaire aux Comptes Associé.



Bilan Actif

BOLDIS

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 10/08/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	78 267	75 515	2 752	4 592
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	78 267	75 515	2 752	4 592
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 299 662	1 119 118	180 544	199 427
Autres immobilisations corporelles	7 876 882	5 870 141	2 006 741	1 717 289
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				12 173
TOTAL Immobilisations corporelles :	9 176 544	6 989 260	2 187 284	1 928 889
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 910 749		2 910 749	2 801 153
Créances rattachées à des participations	30		30	3 709
Autres titres immobilisés				
Prêts	365 904		365 904	342 767
Autres immobilisations financières	1 159 451		1 159 451	1 159 451
TOTAL Immobilisations financières :	4 436 133		4 436 133	4 307 081
ACTIF IMMOBILISÉ	13 690 944	7 064 774	6 626 169	6 240 562
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	30 656		30 656	26 963
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	7 980 855	82 669	7 898 186	7 897 857
TOTAL stocks et en-cours :	8 011 511	82 669	7 928 842	7 924 820
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	93 394	11 516	81 878	101 164
Autres créances	2 385 134	1 046	2 384 088	2 168 083
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 478 528	12 562	2 465 966	2 269 247
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 076 725	22 100	1 054 625	2 001 359
Disponibilités	3 334 296		3 334 296	2 875 302
Charges constatées d'avance	256 967		256 967	253 409
TOTAL disponibilités et divers :	4 667 988	22 100	4 645 888	5 130 069
ACTIF CIRCULANT	15 158 027	117 331	15 040 697	15 324 136
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	28 848 971	7 182 105	21 666 866	21 564 698

Bilan Passif**BOLDIS**

Période du 01/06/16 au 31/05/17
 Edition du 10/08/17
 Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 300 000	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	30 490	30 490
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 982 776	4 982 765
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 009 869	3 327 111
TOTAL situation nette :	8 323 135	8 640 366
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	8 323 135	8 640 366

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	161 942	136 834
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	161 942	136 834

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 426 361	886 501
Emprunts et dettes financières divers	66 710	79 916
TOTAL dettes financières :	1 493 071	966 417
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 746 546	7 999 251
Dettes fiscales et sociales	3 541 668	3 451 445
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	96 688	83 155
Autres dettes	303 817	287 231
TOTAL dettes diverses :	11 688 719	11 821 081
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	13 181 789	12 787 498

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	21 666 866	21 564 698
----------------------	-------------------	-------------------



Compte de Résultat (Première Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 10/08/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
Ventes de marchandises	103 568 122		103 568 122	104 790 926
Production vendue de biens				
Production vendue de services	381 754		381 754	548 648
Chiffres d'affaires nets	103 949 875		103 949 875	105 339 574
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			187 460	258 313
Autres produits			237 793	234 471
PRODUITS D'EXPLOITATION			104 375 129	105 832 357
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			81 059 960	83 097 657
Variation de stock de marchandises			22 592	(685 111)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			264 275	255 234
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(3 693)	1 184
Autres achats et charges externes			8 182 286	8 195 678
TOTAL charges externes :			89 525 420	90 864 642
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 365 028	1 405 135
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			6 516 381	6 511 571
Charges sociales			1 873 406	1 879 319
TOTAL charges de personnel :			8 389 787	8 390 890
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			465 105	460 160
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			83 101	106 718
Dotations aux provisions pour risques et charges			82 362	87 254
TOTAL dotations d'exploitation :			630 568	654 132
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			4 593	2 710
CHARGES D'EXPLOITATION			99 915 396	101 317 511
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			4 459 733	4 514 847



Compte de Résultat (Seconde Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 10/08/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 459 733	4 514 847
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	202 998	440 756
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	12	27
Autres intérêts et produits assimilés	23 062	98 874
Reprises sur provisions et transferts de charges	73	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	226 144	539 657
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		6
Intérêts et charges assimilées	15 799	11 132
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	15 799	11 138
RÉSULTAT FINANCIER	210 346	528 518
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 670 079	5 043 365
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 561	344 230
Reprises sur provisions et transferts de charges		173 349
	7 561	517 579
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 362	175 119
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 565	333 583
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	11 927	508 703
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(4 366)	8 876
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	525 785	518 539
Impôts sur les bénéfices	1 130 059	1 206 591
TOTAL DES PRODUITS	104 608 834	106 889 593
TOTAL DES CHARGES	101 598 966	103 582 482
BÉNÉFICE OU PERTE	3 009 869	3 327 111



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



***** SOMMAIRE *****

PRODUITE	NON PRODUITE
N/S	N/A

1) INTRODUCTION

1

2) REGLES ET METHODES COMPTABLES

Faits caractéristiques de l'exercice	2
Principe comptable	2
Règles et méthodes comptables	2
Intégration fiscale et consolidation	2

3) COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS **AU BILAN**

Eléments :

- Capital	3
- Variations des capitaux propres	3
- Etat des immobilisations	3
- Etat des amortissements	4
- Fonds commercial	4
- Immobilisations corporelles	4
- Titres	5
- Stocks	6
- Créances	6
- Dettes	6
- Provision pour risques	7
- Disponibilités	7
- Charges et produits constatés d'avance	7
- Détail des produits à recevoir	7
- Détail des charges à Payer	8



PRODUITE	NON PRODUITE
	N/S N/A

4) COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS
AU COMPTE DE RESULTAT

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

5) ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES
INFORMATIONS

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



INTRODUCTION

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

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

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

L'exercice social clos le 31/05/2017 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 21.666.866 €.

Le résultat net est un bénéfice de 3.009.869 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 1^{er} Septembre 2017.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice clos le 31 Mai 2017.



Règles et méthodes comptables, faits caractéristiques

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces informations concernent notamment :

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES COMPTABLES

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

Les conventions suivantes ont été observées :

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

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

REGLES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

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

INTEGRATION FISCALE ET CONSOLIDATION

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

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



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la fin de l'exercice	8.323.135 €
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	8.640.366 €

Variation (TOTAL 1)	(317.231 €)
RESULTAT NET	3.009.869 €
Dividendes Versés	(3.327.100 €)

Variation (TOTAL 2)	(317.231 €)

IMMOBILISATIONS

Tableau de variation des immobilisations

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	FINANCIERES	TOTAL
SOLDE INITIAL	81.127	8.797.862	4.307.081	13.186.069
ACQUISITIONS	2.000	726.225	161.034	889.259
CESSIONS / REBUT	4.860	347.543	31.981	384.384
CLOTURE	78.267	9.176.544	4.436.134	13.690.944

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

Pour l'application des règlements du CRC 2002-10 et 2003-07 sur les amortissements et les dépréciations, du règlement CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, la méthode prospective a été retenue.



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	TOTAL
A NOUVEAU	76.535	6.868.973	6.945.508
DOTATIONS LINEAIRES	3.840	461.265	465.105
DOTATIONS DEGRESSIVES			
DIMINUTIONS CESSION - REBUT	4.860	340.978	345.838
SOLDE CLOTURE	75.515	6.989.260	7.064.774

Les dotations de l'exercice sont de : 465.105 Euros

FONDS COMMERCIAL

NEANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

TITRES

La société détient les titres suivants :

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	Mt Acq. Titres	Capitaux Propres 31/05/17	Résultat 31/05/17	Q.Part du capital détenue en %
1 – Filiales (Plus de 50 % du capital détenu)	168.061,51 €			
3.500 Parts Eurl JYK LINDBERGH	66.261,51 €	226.816	25.133	100 %
5.000 Parts Eurl POLOTO	100.000,00 €	1.292.238	159.227	100 %
Parts SNC CBN	1.800,00 €	(265.694)	(32.197)	90 %
1 – Filiales (Moins de 50 % du capital détenu)	2.742.687,75 €			
20 Parts Prestalec à 15,245 €	304,90 €			
100 Parts Devinlec à 15,245 €	1.524,49 €			
GALEC	22.720,00 €			
8 Parts CARPICIVIL	800,00 €			
30 Parts SCAFISH à 100,00 €	3.000,00 €			
1 Part BT LEC	1.829,00 €			
20 Parts VERALEC	3.048,98 €			
106.823 parts SOFILEC SUD-EST	1.628.526,00 €			
14.759 Parts SIL	1.068.001,52 €			
50 Part SNC HIBOUX	1000,00€			
1 Part SCAPMAREE	914,00€			
Parts 4 Saisons	2.000,00 €			
20 Actions Lecasud	3.048,98 €			
1 Action Bocquistres	0,90 €			
1 Action Espace Cultuel (Quimper)	800,00 €			
2 Parts Scaparf	2.000,00 €			
Souscription Capital KL Commerce	2.000,00 €			
1 Action Holding FT	10,00 €			
1 Action TOULONDIS	200,00 €			
1 Action TOULONDIS 1	846,88 €			
1 Action NEMODIS	10,00 €			
1 Action MONTAUDIS	100,00 €			
1 Action MEC Holding	1,00 €			
1 Action S.N.S.	1,00 €			
1 Action SODIPLAN	0,10 €			

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

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



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

STOCKS

La valorisation des stocks au 31 mai 2017 a été faite au « trois nets », selon la même méthode que lors de l'exercice précédent. Cette valorisation permet de tenir compte de tous les avantages obtenus par le fournisseur, lors de l'acquisition des marchandises, selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

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

CREANCES

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A 1 AN AU +	A + 1 AN
ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des particip.	30	30	
Prêts	365.904		365.904
Autres	1.159.451		1.159.451
ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	13.251		13.251
Clients	80.143	80.143	
Personnel et Comptes Rattachés	2.086	2.086	
Etat TVA	42.613	42.613	
Autres Impôts et Taxes			
Charges constatées d'avance	256.967	256.967	
Groupe Associés	367.613	367.613	
Débiteurs divers	1.972.822	1.972.822	
TOTAL	4.260.878	2.722.273	1.538.605

DETTES

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	A MOINS D'1 AN	A PLUS D'1 AN et 5 ANS au +	A PLUS DE 5 ANS
Emprunts auprès d'éts de Crédit :				
1 an maximum à l'origine				
A plus d'1 an à l'origine	1.426.361	390.790	1.035.570	
Emprunts et dettes financières Div.	52.151		52.151	
Fournisseurs et Comptes rattachés	7.746.546	7.746.546		
Personnel et Comptes rattachés	1.539.125	1.539.125		
SS et Autres Organismes	811.212	811.212		
Etat TVA	160.184	160.184		
Autres impôts et taxes	1.031.147	1.031.147		
Dettes / Immobilisations	96.688	96.688		
Groupe et associés	14.559	14.559		
Autres dettes	303.817	303.817		
Produits Constatés d'Avance	/	/		
TOTAUX	13.181.789	12.094.068	1.087.722	

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



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

PROVISION POUR RISQUES

	Montant au début de l'exercice	Constitution par Fonds Propres	Dotations De L'exercice	Reprise De L'exercice	Reprise Par Fonds Propres	Montant à La fin de L'exercice
Prov. Pour Risques	67.254	/	48.362	57.254	/	58.362
Prov. Risque Prud'homme	69.580	/	34.000	0	/	103.580
TOTAL	136.834	/	82.362	57.254	/	161.942

DISPONIBILITES

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

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

<i>Charges constatée d'avance</i>	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Frais Généraux	219.772			219.772
Achats Marchandises	37.195			37.195
TOTAL	256.967			256.967

<i>Produits constaté d'avance</i>	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Frais Généraux	/			/
TOTAL	/			/

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Fournisseur Avoir à Recevoir	75.317
Etat – Produits à Recevoir	/
Organismes sociaux – Produits à recevoir	/
Autres Produits à recevoir – Reversement	594.159
Banques – Produits à recevoir	3.235
TOTAL	672.711



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

DETAILS DES CHARGES A PAYER

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Emprunts et dettes financières diverses	584
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318.281
Dettes fiscales et sociales	2.926.520
Autres Charges à Payer	51.717
TOTAL	3.297.102

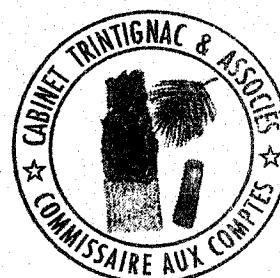
COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

	FRANCE	EXPORT	TOTAL
Ventes de Marchandises	103.568.122		103.568.122
Productions vendues :			
• Biens			
• Services	381.754		381.754
TOTAUX	103.949.875		103.949.875

EFFECTIFS AU 31/05/2017

	PERSONNEL SALARIE
PDG	1
Cadres	28
Agent de Maîtrise et Techniciens	23
Employés	217
ouvriers	16
TOTAL	288



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

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Application du taux de droit commun (33.33 %) au résultat courant, puis calcul par différence de l'IS sur le résultat exceptionnel.

La participation N est non déductible du résultat de l'exercice clos au 31/05/2017.

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	4.670.079	1.131.529	3.538.550
Résultat exceptionnel	(4.366)	(1.470)	(2.896)
Participation Salariés	(525.785)	/	(525.785)
Résultat comptable	4.139.928	1.130.059	3.009.869

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

CHARGES :	
Charges Diverses de Gestion Courante	5.317
Pénalités et Amendes	45
Valeurs Nets Comptables des Actifs Cédés	6.565
Charges Exceptionnelles sur Exercices Antérieurs	/
Litige fournisseur GALEC	/

	11.927

PRODUITS :	
Produits Exceptionnels sur Opération de Gestion	/
Produits sur Exercices Antérieurs	/
Produits de Cessions des Immobilisations	7.561
Reprise provision charges exceptionnelles	/

	7.561



ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS RETRAITES

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite au 31/05/2017 (provision aux charges sociales comprises), en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à la l'âge de la retraite s'élève à 398.123 €. Le calcul de la provision retraite a été effectué selon la convention collective et à partir des salariés ayant plus de 8 ans d'ancienneté. La provision a été ajustée d'un coefficient de probabilité correspondant à l'âge et au maintien dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

DETTES FINANCIERES – CLASSEMENT PAR ECHEANCE

<i>Rubriques</i>	Total	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	Plus de 5 Ans
Emprunts	1.425.776	390.206	1.035.570	/
TOTAL	1.425.776	390.206	1.035.570	/

CREDIT-BAIL

	Terrains	Constructions	Matériel de Transport	Total
Redevances Payées				
Cumuls exercices Antérieurs			109.905	109.905
Exercices (payées (-) fin de contrat			19.469	19.469
Total	/	/	129.374	129.374
Redevances restant à Payer				
A 1 an au Plus			23.348	23.348
A plus d'1 an et 5 ans au plus			31.019	31.019
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	54.367	54.367
Valeur Résiduelle				
A 1 an au Plus			18.906	18.906
A plus d'1 an et 5 ans au plus			7.489	7.489
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	26.395	26.395

AUTRES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

ENGAGEMENTS RECUS

Néant



ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ENGAGEMENTS DONNES

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

Sociétés	Montant total garanti au 31/05/2017
JUANDIS - CREDIT COOPERATIF	Néant
JUANDIS - CREDIT COOPERATIF	Néant
JUANDIS - B.P.I.	1500 K€ caution limitée à 39 K€
NEMODIS - CREDIT COOPERATIF	4 875 k€ - caution limitée à 439 K€
NEMODIS - B.P.I.	9 500 K€ - caution limitée à 9 % soit 855 K€
NEMODIS - CREDIT AGRICOLE	3 000 K€ - caution limitée à 9 % soit 270 K€
NEMODIS - BANQUE POPULAIRE	4 800 K€ - caution limitée à 432 K€
NEMODIS - CREDIT AGRICOLE	2 500K€ - caution limitée à 9% soit 225K€
HOLDING MEC - CAISSE EPARGNE	833 K€ - caution limitée à 157 K€
HOLDING MEC - CREDIT COOPERATIF	833 K€ - caution limitée à 157 K€
HOLDING MEC - B.P.I.	834 K€ - caution limitée à 150 K€
HOLDING FT - CIC	Néant
HOLDING FT - CREDIT COOPERATIF	Néant
HOLDING FT - B.P.I.	Néant
S.N.S. - BANQUE POPULAIRE	3 750K€ - caution limitée à 12% soit 450K€
S.N.S. - BPI	3 750K€ - caution limitée à 10% soit 375K€
SODIPLAN II - BANQUE POPULAIRE	1 750k€ - caution limitée à 12% soit 210K€
SODIPLAN II - BPI	1 750K€ - caution limitée à 10% soit 175K€

ENGAGEMENT RECIPROQUE

NEANT

DETTES ET CREANCES CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Postes du Bilan	ACTIF	PASSIF
Créances clients et comptes rattachés	9.709	/
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	/	95.587
Compte courant	367.612	3.417
Total	377.321	99.004

Charges et Produits Financiers	CHARGES	PRODUITS
Produits de Participation	-	201.578
Total	-	201.578



ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

	BASE	IMPOTS : 33,33 %
<i>Allègements</i>		
• Organic 2017 :	50.980	16.993
• TGS 2016 :	208.200	69.400
• Participation 05-2017 :	525.785	175.262
<i>Accroissement</i>	/	/
TOTAL	784.965	261.655

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

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

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE ET EMPLOI

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 320.735 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution de leurs fonds de roulement.

Le CICE de l'exercice écoulé a été affecté au financement des investissements courants de notre société, et au renforcement de son fond de roulement

