

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 27/12/2019 sous le numéro de dépôt 16819

Greffe du tribunal de commerce d'Avignon



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 27/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/16819

Déposant :

Nom/dénomination : BOLDIS

Forme juridique :

N° SIREN : 391 219 987

N° gestion : 1993 B 40249



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 2019

Certifiés conformes

A

Le Président-Directeur Général
M. Didier NAY



BILAN ET COMPTE DE RESULTAT



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. G.', written over a horizontal line.

Bilan Actif

BOLDIS

Période du 01/06/18 au 31/05/19
Edition du 05/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/05/2019	Net (N-1) 31/05/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	82 526	81 315	1 211	4 145
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	82 526	81 315	1 211	4 145
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 422 268	1 127 921	294 347	130 923
Autres immobilisations corporelles	8 156 789	6 252 426	1 904 363	2 029 298
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	9 579 058	7 380 347	2 198 711	2 160 221
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 742 398		2 742 398	3 019 138
Créances rattachées à des participations	30		30	30
Autres titres immobilisés				
Prêts	331 488		331 488	350 831
Autres immobilisations financières	1 159 451		1 159 451	1 159 451
TOTAL immobilisations financières :	4 233 366		4 233 366	4 529 450
ACTIF IMMOBILISÉ	13 894 950	7 461 662	6 433 288	6 693 816
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	30 986		30 986	(55 146)
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	7 993 131	75 326	7 917 805	8 277 571
TOTAL stocks et en-cours :	8 024 117	75 326	7 948 791	8 222 425
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	82 067	14 639	67 428	77 259
Autres créances	2 068 419	62	2 068 357	2 172 068
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 150 486	14 701	2 135 785	2 249 327
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 208 975		1 208 975	1 557 595
Disponibilités	5 070 589		5 070 589	2 772 367
Charges constatées d'avance	216 257		216 257	206 483
TOTAL disponibilités et divers :	6 495 821		6 495 821	4 536 445
ACTIF CIRCULANT	16 670 424	90 027	16 580 397	15 008 197
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

30 565 374

7 551 689

23 013 685

21 702 013

© Sage

Page 1



[Signature]

Bilan Passif

BOLDIS

Période du 01/06/18 au 31/05/19
Edition du 05/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2019	Net (N-1) 31/05/2018
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	4 982 945	4 982 785
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 207 444	3 204 360
TOTAL situation nette :	8 520 879	8 517 635
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	8 520 879	8 517 635
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	424 498	
Provisions pour charges		398 165
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	424 498	398 165
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 641 152	1 511 469
Emprunts et dettes financières divers	1 166 568	69 308
TOTAL dettes financières :	2 807 720	1 580 777
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 895 994	7 759 314
Dettes fiscales et sociales	3 008 595	3 118 931
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 361	13 836
Autres dettes	348 639	313 355
TOTAL dettes diverses :	11 260 588	11 205 436
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	14 068 307	12 786 213
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	23 013 685	21 702 013



[Signature]

Compte de Résultat (Première Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/18 au 31/05/19
Edition du 05/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/05/2019	Net (N-1) 31/05/2018
Ventes de marchandises	106 109 169		106 109 169	103 639 972
Production vendue de biens				
Production vendue de services	419 630		419 630	473 972
Chiffres d'affaires nets	106 528 798		106 528 798	104 113 944
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			385 773	181 822
Autres produits			167 580	335 240
PRODUITS D'EXPLOITATION			107 082 152	104 631 006
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			83 784 640	81 411 502
Variation de stock de marchandises			284 440	(296 716)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			242 123	250 372
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			3 417	(3 747)
Autres achats et charges externes			8 048 352	8 055 642
TOTAL charges externes :			92 362 973	89 417 053
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 356 088	1 343 296
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			6 497 925	6 491 621
Charges sociales			1 719 774	1 823 905
TOTAL charges de personnel :			8 217 698	8 315 526
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			525 160	512 795
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			80 479	90 767
Dotations aux provisions pour risques et charges			132 596	311 165
TOTAL dotations d'exploitation :			738 235	914 727
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			5 482	7 004
CHARGES D'EXPLOITATION			102 680 477	99 997 607
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			4 401 675	4 633 399



[Signature]

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/18 au 31/05/19
Edition du 05/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2019	Net (N-1) 31/05/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 401 675	4 633 399
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	398 003	162 334
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	28	2
Autres intérêts et produits assimilés	11 800	11 653
Reprises sur provisions et transferts de charges		22 100
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	409 831	196 089
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	16 023	37 731
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	16 023	37 731
RÉSULTAT FINANCIER	393 808	158 358
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	4 795 483	4 791 757
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	477	4 645
Produits exceptionnels sur opérations en capital	419 381	6 600
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	419 858	11 245
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 938	3 540
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	401 200	1 638
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	406 137	5 178
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	13 721	6 067
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	526 311	505 018
Impôts sur les bénéfices	1 075 449	1 088 446
TOTAL DES PRODUITS	107 911 841	104 838 340
TOTAL DES CHARGES	104 704 397	101 633 980
BÉNÉFICE OU PERTE	3 207 444	3 204 360



[Signature]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



***** SOMMAIRE *****

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



PRODUITE

NON PRODUITE
N/S N/A

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

- Ventilation du chiffre d'affaire	8
- Effectifs	8
- Ventilation de l'impôt sur les Bénéfices	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



[Signature]

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 31/05/2019 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 23.013.685 €.

Le résultat net est un bénéfice de 3.207.444 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 1^{er} Septembre 2019.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice clos le 31 Mai 2019.



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	8.520.879 €
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	8.517.635 €

Variation (TOTAL 1)	3.244 €
RESULTAT NET	3.207.444 €
Dividendes Versés	(3.204.200 €)

Variation (TOTAL 2)	3.244 €

IMMOBILISATIONS

Tableau de variation des immobilisations

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	FINANCIERES	TOTAL
SOLDE INITIAL	80.526	9.318.452	4.529.450	13.928.428
ACQUISITIONS	2.000	575.710	119.290	697.000
CESSIONS / REBUT	/	315.104	415.374	730.478
CLOTURE	82.526	9.579.058	4.233.366	13.894.950

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	76.381	7.158.231	7.234.612
DOTATIONS LINEAIRES	4.934	520.226	525.160
DOTATIONS DEGRESSIVES			
DIMINUTIONS CESSION - REBUT	/	298.110	298.110
SOLDE CLOTURE	81.315	7.380.347	7.461.662

Les dotations de l'exercice sont de : 520.226 Euros

FONDS COMMERCIAL

NEANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

TITRES

La société détient les titres suivants :

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	Mt Acq. Titres	Capitaux Propres 31/05/19	Résultat 31/05/19	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 €	247.054	8.906	100 %
5.000 Parts Eurl POLOTO	100.000,00 €	1.257.975	124.964	100 %
Parts SNC CBN	1.800,00 €	(323.385)	(25.592)	90 %
1 – Filiales (Moins de 50 % du capital détenu)	2.574.336,85 €			
20 Parts Prestalec à 15,245 €	304,90 €			
100 Parts Devinlec à 15,245 €	1.524,49 €			
GALEC	22.720,00 €			
8 Parts CARPICIVIL	800,00 €			
30 Parts SCAFISH à 100,00 €	3.000,00 €			
1 Part BT LEC	1.829,00 €			
20 Parts VERALEC	3.048,98 €			
107.474 parts SOFILEC SUD-EST	1.647.880,00 €			
16.119 Parts SIL	880.289,52 €			
50 Part SNC HIBOUX	1000,00€			
1 Part SCAPMAREE	914,00€			
Parts 4 Saisons	2.000,00 €			
20 Actions Lecasud	3.048,98 €			
1 Action Bocquistres	0,90 €			
1 Action Espace Cultuel (Quimper)	800,00 €			
2 Parts Scaparf	2.000,00 €			
Souscription Capital KL Commerce	2.000,00 €			
1 Action Holding FT	10,00 €			
1 Action TOULONDIS	200,00 €			
1 Action TOULONDIS 1	846,88 €			
1 Action MONTAUDIS	100,00 €			
1 Action MEC Holding	1,00 €			
1 Action S.N.S.	1,00 €			
1 Action SODIPLAN	0,10 €			
1 action Aviateur	0.10 €			
1 action MEDICIS	1.00 €			
1 action AUZON	16.00 €			

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

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



[Signature]

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

STOCKS

La valorisation des stocks au 31 mai 2019 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	331.488	500	330.988
Autres	1.159.451		1.159.451
ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	12.492		12.492
Clients	69.574	69.574	
Personnel et Comptes Rattachés	1.967	1.967	
Etat TVA	21.658	21.658	
Autres Impôts et Taxes			
Charges constatées d'avance	216.257	216.257	
Groupe Associés	324.202	324.202	
Débiteurs divers	1720.592	1.720.592	
TOTAL	3.857.711	2.354.750	1.502.961

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	1.641.152	500.197	1.140.955	
Emprunts et dettes financières Div.	50.946		50.946	
Fournisseurs et Comptes rattachés	7.895.994	7.895.994		
Personnel et Comptes rattachés	1.499.856	1.499.856		
SS et Autres Organismes	643.917	643.917		
Etat TVA	119.593	119.593		
Autres impôts et taxes	745.229	745.229		
Dettes / Immobilisations	7.361	7.361		
Groupe et associés	1.115.622	1.115.622		
Autres dettes	348.639	348.639		
Produits Constatés d'Avance	/	/		
TOTAUX	14.068.307	12.876.407	1.191.901	

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



[Signature]

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

PROVISION POUR RISQUES

	Montant au début de l'exercice	Constitution par Fonds Propres	Dotations De L'exercice	Reprise De L'exercice	Reprise Par Fonds Propres	Montant à La fin de L'exercice
Prov. Pour Risque	286.165	/	112.596	56.263	/	342.498
Prov. Risque Prud'homme	112.000	/	20.000	50.000	/	82.000
TOTAL	398.165	/	132.596	106.263	/	424.498

DISPONIBILITES

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

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

<i>Charges constatées d'avance</i>	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Frais Généraux	206.989			206.989
Achats Marchandises	9.269			9.269
TOTAL	216.258			216.258

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

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Fournisseur Avoir à Recevoir	50.716
Etat – Produits à Recevoir	/
Organismes sociaux – Produits à recevoir	/
Autres Produits à recevoir – Reversement	500.073
Banques – Produits à recevoir	2.240
TOTAL	553.029



[Signature]

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	705
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	442.734
Dettes fiscales et sociales	869.235
Autres Charges à Payer	57.996
TOTAL	1.370.670

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

	FRANCE	EXPORT	TOTAL
Ventes de Marchandises	106.109.169		106.109.169
Productions vendues :			
• Biens			
• Services	419.630		419.630
TOTAUX	106.528.799		106.528.799

EFFECTIFS AU 31/05/2019

	PERSONNEL SALARIE
PDG	1
Cadres	25
Agent de Maîtrise et Techniciens	21
Employés	210
ouvriers	16
TOTAL	273



[Signature]

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

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

La participation N est non déductible du résultat de l'exercice clos au 31/05/2019.

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	4.795.483	1.070.875	3.724.608
Résultat exceptionnel	13.721	4.574	9.147
Participation Salariés	(526.311)	/	(526.311)
Résultat comptable	4.282.893	1.075.449	3.207.444

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

CHARGES :	Charges Diverses de Gestion Courante	3.937
	Pénalités et Amendes	1.000
	Valeurs Nets Comptables des Actifs Cédés corporelles	16.994
	Valeurs Nets Comptables des Actifs Cédés financières	384.206
	Charges Exceptionnelles sur Exercices Antérieurs	/
	Litige fournisseur GALEC	/

406.137

PRODUITS :	Produits Exceptionnels sur Opération de Gestion	/
	Produits sur Exercices Antérieurs	477
	Produits de Cessions des Immobilisations corporelles	34.185
	Produits de Cessions des Immobilisations financières	385.196
	Reprise provision charges exceptionnelles	/

419.858



[Signature]

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 31/05/2019 (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 420.986 €. Le calcul de la provision retraite a été effectué selon la convention collective et à partir des salariés ayant plus de 8 ans d'ancienneté pour les employés/AM, et 11 ans pour les Cadres. La provision a été ajustée d'un coefficient de probabilité correspondant à l'âge et au maintien dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

DETTES FINANCIERES – CLASSEMENT PAR ECHEANCE

Rubriques	Total	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	Plus de 5 Ans
Emprunts	1.641.152	500.197	1.140.955	/
TOTAL	1.641.152	500.197	1.140.955	/

CREDIT-BAIL

	Terrains	Constructions	Matériel de Transport	Total
Redevances Payées				
Cumuls exercices Antérieurs			0	0
Exercices (payées (-) fin de contrat			55.923	50.923
Total	/	/	50.923	50.923
Redevances restant à Payer				
A 1 an au Plus			67.347	67.347
A plus d'1an et 5 ans au plus			155.224	155.224
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	222.571	222.571
Valeur Résiduelle				
A 1 an au Plus			0	0
A plus d'1an et 5 ans au plus			11.140	11.140
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	11.140	11.140

AUTRES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

ENGAGEMENTS RECUS

Néant

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ENGAGEMENTS DONNES

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

Sociétés	Montant total garanti au 31/05/2018
JUANDIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
JUANDIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
JUANDIS – B.P.I.	Néant
NEMODIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
NEMODIS –B.P.I.	Néant
NEMODIS – CREDIT AGRICOLE	Néant
NEMODIS – BANQUE POPULAIRE	Néant
NEMODIS – CREDIT AGRICOLE	Néant
HOLDING MEC – C AISSE 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.	5 000 K€ caution limitée à 800 K€

ENGAGEMENT RECIPROQUE

NEANT

DETTES ET CREANCES CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Postes du Bilan	ACTIF	PASSIF
Créances clients et comptes rattachés	48.892	/
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	/	95.316
Compte courant	324.202	1.101.996
Total	373.094	1.197.312
 Charges et Produits Financiers	 CHARGES	 PRODUITS
Produits de Participation	-	227.394
Total	-	227.394



ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

	BASE	IMPOTS : 33,33 %
Allègements		
• Organic 2019:	52.278	17.426
• TGS 2017 :	/	/
• Participation 05-2018 :	526.311	175.419
Accroissement	/	/
TOTAL	578.589	192.845

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 318.011 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 2018 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



[Signature]

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 14 NOVEMBRE 2019

EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2019

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont le montant s'élève à 3.207.444 euros et dont elle constate l'existence, de la façon suivante :

- La totalité, au poste « Autres Réserves » 3.207.444 euros
Ce qui porte le solde de ce poste à 8.190.389 euros

Total affecté.....3.207.444 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à un montant de 8.520.879 euros pour un capital social de 300.000 euros.

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

EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDE GLOBAL	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENUS DISTRIBUES ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40%	REVENUS DISTRIBUES NON ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40%
31.05.2018	3.204.360 €	160,21 €	320,42 €	3.204.039,58 €
31.05.2017	3.009.860 €	150,49 €	300,98 €	3.009.559,02 €
31.05.2016	3.327.100 €	166,35 €	166,35 €	3.326.933,65 €

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée par l'assemblée générale ordinaire annuelle en date du 14 novembre 2019.

Certifiée conforme
Le Président-Directeur Général



Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 mai 2019

S.A. BOLDIS

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





Cabinet Trintignac & Associés

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Jean-François GUTTADORO
Isabel VELASCO
Michel LACRAMPE

Bruno ALLEAUME
Marie-Laure MALLEZ
Pascal LUCCHESI

Experts-Comptables et Commissaires aux Comptes associés

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE LA 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 2019*

A l'Assemblée générale de la société BOLDIS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BOLDIS relatifs à l'exercice clos le 31 mai 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

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

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



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er juin 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

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

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

B/ Jk



[Signature]

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

Comme précisé par l'article L823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- 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 ;

FB 01/6

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Cannes, le 29 octobre 2019

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 01/06/18 au 31/05/19
Edition du 05/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/05/2019	Net (N-1) 31/05/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	82 526	81 315	1 211	4 145
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	82 526	81 315	1 211	4 145
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 422 268	1 127 921	294 347	130 923
Autres immobilisations corporelles	8 156 789	6 252 426	1 904 363	2 029 298
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	9 579 058	7 380 347	2 198 711	2 160 221
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 742 398		2 742 398	3 019 138
Créances rattachées à des participations	30		30	30
Autres titres immobilisés				
Prêts	331 488		331 488	350 831
Autres immobilisations financières	1 159 451		1 159 451	1 159 451
TOTAL immobilisations financières :	4 233 366		4 233 366	4 529 450
ACTIF IMMOBILISÉ	13 894 950	7 461 662	6 433 288	6 693 816
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	30 986		30 986	(55 146)
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	7 993 131	75 326	7 917 805	8 277 571
TOTAL stocks et en-cours :	8 024 117	75 326	7 948 791	8 222 425
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	82 067	14 639	67 428	77 259
Autres créances	2 068 419	62	2 068 357	2 172 068
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 150 486	14 701	2 135 785	2 249 327
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 208 975		1 208 975	1 557 595
Disponibilités	5 070 589		5 070 589	2 772 367
Charges constatées d'avance	216 257		216 257	206 483
TOTAL disponibilités et divers :	6 495 821		6 495 821	4 536 445
ACTIF CIRCULANT	16 670 424	90 027	16 580 397	15 008 197

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursées sur des obligations				
Écarts de conversion actifs				

TOTAL GÉNÉRAL	30 565 374	7 551 689	23 013 685	21 702 013
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Page 1



Bilan Passif

BOLDIS

Période du 01/06/18 au 31/05/19
Edition du 05/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2019	Net (N-1) 31/05/2018
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	4 982 945	4 982 785
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 207 444	3 204 360
TOTAL situation nette :	8 520 879	8 517 635
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	8 520 879	8 517 635
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	424 498	398 165
Provisions pour risques	424 498	
Provisions pour charges		398 165
DETTE FINANCIÈRE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 641 152	1 511 469
Emprunts et dettes financières divers	1 166 568	69 308
TOTAL dettes financières :	2 807 720	1 580 777
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTE DIVERSE		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 895 994	7 759 314
Dettes fiscales et sociales	3 008 595	3 118 931
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 361	13 836
Autres dettes	348 639	313 355
TOTAL dettes diverses :	11 260 588	11 205 436
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTE	14 068 307	12 786 213
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	23 013 685	21 702 013



Compte de Résultat (Première Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/18 au 31/05/19
Edition du 05/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/05/2019	Net (N-1) 31/05/2018
Ventes de marchandises	106 109 169		106 109 169	103 639 972
Production vendue de biens				
Production vendue de services	419 630		419 630	473 972
Chiffres d'affaires nets	106 528 798		106 528 798	104 113 944
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			385 773	181 822
Autres produits			167 580	335 240
PRODUITS D'EXPLOITATION			107 082 152	104 631 006
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			83 784 640	81 411 502
Variation de stock de marchandises			284 440	(296 716)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			242 123	250 372
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			3 417	(3 747)
Autres achats et charges externes			8 048 352	8 055 642
TOTAL charges externes :			92 362 973	89 417 053
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 356 088	1 343 296
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			6 497 925	6 491 621
Charges sociales			1 719 774	1 823 905
TOTAL charges de personnel :			8 217 698	8 315 526
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			525 160	512 795
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			80 479	90 767
Dotations aux provisions pour risques et charges			132 596	311 165
TOTAL dotations d'exploitation :			738 235	914 727
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			5 482	7 004
CHARGES D'EXPLOITATION			102 680 477	99 997 607
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			4 401 675	4 633 399



[Signature]

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BOLDIS

Période du 01/06/18 au 31/05/19
Edition du 05/09/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2019	Net (N-1) 31/05/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 401 675	4 633 399
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	398 003	162 334
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif Immobilisé	28	2
Autres intérêts et produits assimilés	11 800	11 653
Reprises sur provisions et transferts de charges		22 100
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	409 831	196 089
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	16 023	37 731
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	16 023	37 731
RÉSULTAT FINANCIER	393 808	158 358
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	4 795 483	4 791 757
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	477	4 645
Produits exceptionnels sur opérations en capital	419 381	6 600
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	419 858	11 245
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 938	3 540
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	401 200	1 638
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	406 137	5 178
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	13 721	6 067
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	526 311	505 018
Impôts sur les bénéfices	1 075 449	1 088 446
TOTAL DES PRODUITS	107 911 841	104 838 340
TOTAL DES CHARGES	104 704 397	101 633 980
BÉNÉFICE OU PERTE	3 207 444	3 204 360



[Signature]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



[Handwritten signature]

***** SOMMAIRE *****

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



[Signature]

PRODUITE

NON PRODUITE

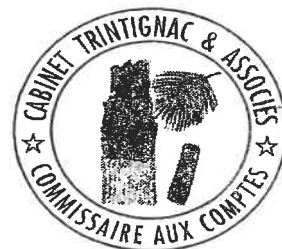
N/S N/A

**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



[Handwritten signature]

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 31/05/2019 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 23.013.685 €.

Le résultat net est un bénéfice de 3.207.444 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 1^{er} Septembre 2019.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice clos le 31 Mai 2019.



1



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



2



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	8.520.879 €
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	8.517.635 €

Variation (TOTAL 1)	3.244 €
 RESULTAT NET	 3.207.444 €
Dividendes Versés	(3.204.200 €)

Variation (TOTAL 2)	3.244 €

IMMOBILISATIONS

Tableau de variation des immobilisations

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	FINANCIERES	TOTAL
SOLDE INITIAL	80.526	9.318.452	4.529.450	13.928.428
ACQUISITIONS	2.000	575.710	119.290	697.000
CESSIONS / REBUT	/	315.104	415.374	730.478
CLOTURE	82.526	9.579.058	4.233.366	13.894.950

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.



3



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	TOTAL
A NOUVEAU	76.381	7.158.231	7.234.612
DOTATIONS LINEAIRES	4.934	520.226	525.160
DOTATIONS DEGRESSIVES			
DIMINUTIONS CESSION - REBUT	/	298.110	298.110
SOLDE CLOTURE	81.315	7.380.347	7.461.662

Les dotations de l'exercice sont de : 525.160 Euros

FONDS COMMERCIAL

NEANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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



4



[Signature]

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 31/05/19	Résultat 31/05/19	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 €	247.054	8.906	100 %
5.000 Parts Eurl POLOTO	100.000,00 €	1.257.975	124.964	100 %
Parts SNC CBN	1.800,00 €	(323.385)	(25.592)	90 %
1 – Filiales (Moins de 50 % du capital détenu)	2.574.336.85 €			
20 Parts Prestalec à 15,245 €	304,90 €			
100 Parts Devinlec à 15,245 €	1.524,49 €			
GALEC	22.720,00 €			
8 Parts CARPICIVIL	800,00 €			
30 Parts SCAFISH à 100,00 €	3.000,00 €			
1 Part BT LEC	1.829,00 €			
20 Parts VERALEC	3.048,98 €			
108.092 parts SOFILEC SUD-EST	1.647.880,00 €			
18.139 Parts SIL	880.289,52 €			
50 Part SNC HIBOUX	1000,00€			
1 Part SCAPMAREE	914,00€			
Parts 4 Saisons	2.000,00 €			
20 Actions Lecasud	3.048,98 €			
1 Action Bocquistres	0,90 €			
1 Action Espace Cultuel (Quimper)	800,00 €			
2 Parts Scaparf	2.000,00 €			
Souscription Capital KL Commerce	2.000,00 €			
1 Action Holding FT	10,00 €			
1 Action TOULONDIS	200,00 €			
1 Action TOULONDIS 1	846,88 €			
1 Action MONTAUDIS	100,00 €			
1 Action MEC Holding	1,00 €			
1 Action S.N.S.	1,00 €			
1 Action SODIPLAN	0,10 €			
1 action Aviateur	0,10 €			
1 action MEDICIS	1,00 €			
1 action AUZON	16,00 €			



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

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

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

STOCKS

La valorisation des stocks au 31 mai 2019 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	331.488	500	330.988
Autres	1.159.451		1.159.451
ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	12.492		12.492
Clients	69.574	69.574	
Personnel et Comptes Rattachés	1.967	1.967	
Etat TVA	21.658	21.658	
Autres Impôts et Taxes			
Charges constatées d'avance	216.257	216.257	
Groupe Associés	324.202	324.202	
Débiteurs divers	1720.592	1.720.592	
TOTAL	3.857.711	2.354.750	1.502.961

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	1.641.152	500.197	1.140.955	
Emprunts et dettes financières Div.	50.946		50.946	
Fournisseurs et Comptes rattachés	7.895.994	7.895.994		
Personnel et Comptes rattachés	1.499.856	1.499.856		
SS et Autres Organismes	643.917	643.917		
Etat TVA	119.593	119.593		
Autres impôts et taxes	745.229	745.229		
Dettes / Immobilisations	7.361	7.361		
Groupe et associés	1.115.622	1.115.622		
Autres dettes	348.639	348.639		
Produits Constatés d'Avance	/	/		
TOTAUX	14.068.307	12.876.407	1.191.901	

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



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

PROVISION POUR RISQUES

	Montant au début de l'exercice	Constitution par Fonds Propres	Dotations De L'exercice	Reprise De L'exercice	Reprise Par Fonds Propres	Montant à La fin de L'exercice
Prov. Pour Risque	286.165	/	112.596	56.263	/	342.498
Prov. Risque Prud'homme	112.000	/	20.000	50.000	/	82.000
TOTAL	398.165	/	132.596	106.263	/	424.498

DISPONIBILITES

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

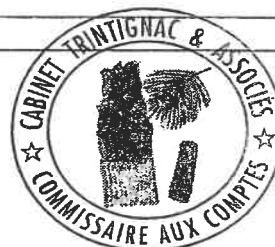
CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

<i>Charges constatées d'avance</i>	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Frais Généraux	206.989			206.989
Achats Marchandises	9.269			9.269
TOTAL	216.258			216.258

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

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Fournisseur Avoir à Recevoir	50.716
Etat – Produits à Recevoir	/
Organismes sociaux – Produits à recevoir	/
Autres Produits à recevoir – Reversement	500.073
Banques – Produits à recevoir	2.240
TOTAL	553.029



7



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	705
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	442.734
Dettes fiscales et sociales	869.235
Autres Charges à Payer	57.996
TOTAL	1.370.670

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

	FRANCE	EXPORT	TOTAL
Ventes de Marchandises	106.109.169		106.109.169
Productions vendues :			
• Biens			
• Services	419.630		419.630
TOTAUX	106.528.799		106.528.799

EFFECTIFS AU 31/05/2019

	PERSONNEL SALARIE
PDG	1
Cadres	25
Agent de Maîtrise et Techniciens	21
Employés	210
ouvriers	16
TOTAL	273



[Signature]

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

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

La participation N est non déductible du résultat de l'exercice clos au 31/05/2019.

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	4.795.483	1.070.875	3.724.608
Résultat exceptionnel	13.721	4.574	9.147
Participation Salariés	(526.311)	/	(526.311)
Résultat comptable	4.282.893	1.075.449	3.207.444

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

CHARGES :	Charges Diverses de Gestion Courante	3.937
	Pénalités et Amendes	1.000
	Valeurs Nets Comptables des Actifs Cédés corporelles	16.994
	Valeurs Nets Comptables des Actifs Cédés financières	384.206
	Charges Exceptionnelles sur Exercices Antérieurs	/
	Litige fournisseur GALEC	/

		406.137
PRODUITS :	Produits Exceptionnels sur Opération de Gestion	/
	Produits sur Exercices Antérieurs	477
	Produits de Cessions des Immobilisations corporelles	34.185
	Produits de Cessions des Immobilisations financières	385.196
	Reprise provision charges exceptionnelles	/

		419.858



[Signature]

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 31/05/2019 (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 420.986 €. Le calcul de la provision retraite a été effectué selon la convention collective et à partir des salariés ayant plus de 8 ans d'ancienneté pour les employés/AM, et 11 ans pour les Cadres. La provision a été ajustée d'un coefficient de probabilité correspondant à l'âge et au maintien dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

DETTES FINANCIERES – CLASSEMENT PAR ECHEANCE

<i>Rubriques</i>	Total	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	Plus de 5 Ans
Emprunts	1.641.152	500.197	1.140.955	/
TOTAL	1.641.152	500.197	1.140.955	/

CREDIT-BAIL

	Terrains	Constructions	Matériel de Transport	Total
Redevances Payées				
Cumuls exercices Antérieurs			0	0
Exercices (payées (-) fin de contrat			46.815	46.815
Total	/	/	46.815	46.815
Redevances restant à Payer				
A 1 an au Plus			67.347	67.347
A plus d'1 an et 5 ans au plus			155.224	155.224
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	222.571	222.571
Valeur Résiduelle				
A 1 an au Plus			0	0
A plus d'1 an et 5 ans au plus			11.140	11.140
A plus de 5 ans			/	/
Total	/	/	11.140	11.140

AUTRES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

ENGAGEMENTS RECUS

Néant



10



[Signature]

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ENGAGEMENTS DONNES

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

Sociétés	Montant total garanti au 31/05/2019
JUANDIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
JUANDIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
JUANDIS – B.P.I.	Néant
NEMODIS – CREDIT COOPERATIF	Néant
NEMODIS –B.P.I.	Néant
NEMODIS – CREDIT AGRICOLE	Néant
NEMODIS – BANQUE POPULAIRE	Néant
NEMODIS – CREDIT AGRICOLE	Néant
HOLDING MEC – C AISSE 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.	5 000 K€ caution limitée à 800 K€

ENGAGEMENT RECIPROQUE

NEANT

DETTES ET CREANCES CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Postes du Bilan	ACTIF	PASSIF
Créances clients et comptes rattachés	48.892	/
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	/	95.316
Compte courant	324.202	1.101.996
Total	373.094	1.197.312
Charges et Produits Financiers	CHARGES	PRODUITS
Produits de Participation	-	227.394
Total	-	227.394



11



ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

	BASE	IMPOTS : 33,33 %
Allègements		
• Organic 2019:	52.278	17.426
• Participation 05-2019 :	526.311	175.419
Accroissement	/	/
TOTAL	578.589	192.845

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 318.011 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 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

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

12



[Signature]