

RCS : CHALONS EN CHAMPAGNE

Code greffe : 5101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CHALONS EN CHAMPAGNE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00108

Numéro SIREN : 442 365 375

Nom ou dénomination : VIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2018 sous le numéro de dépôt 2394

ENREGISTRE

VIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 38.200 Euros

Siège Social : Route de Vitry en Perthois

51300 - VITRY LE FRANÇOIS

442 365 375 R.C.S. CHALONS EN CHAMPAGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 22 NOVEMBRE 2018

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

(EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2018)

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

- Bénéfice comptable 476.503,50 Euros
- Aux Associés un dividende de 400.145,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 76.358,50 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **CENT QUATRE EUROS ET SOIXANTE-QUINZE CENTIMES** (104,75 €), soit pour les 3.820 actions, une distribution totale de **QUATRE CENT MILLE CENT QUARANTE-CINQ EUROS** (400.145,00 €).

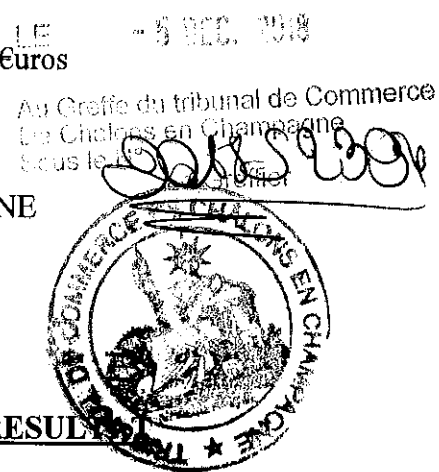
Ce dividende sera payé au siège social à compter 10 Décembre 2018.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	386.318 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	13.827 Euros

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 C.G.I. (personnes morales)
31 MAI 2017	NEANT	NEANT
31 MAI 2016	555.412,80 €	19.879,20 €
31 MAI 2015	NEANT	NEANT



VIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 38.200 Euros

Siège Social : Route de Vitry en Perthois

51300 - VITRY LE FRANCOIS

442 365 375 R.C.S. CHALONS EN CHAMPAGNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 22 NOVEMBRE 2018

RESOLUTION VOTEE

(EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2018)

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

- Bénéfice comptable 476.503,50 Euros
- Aux Associés un dividende de 400.145,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 76.358,50 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **CENT QUATRE EUROS ET SOIXANTE-QUINZE CENTIMES** (104,75 €), soit pour les 3.820 actions, une distribution totale de **QUATRE CENT MILLE CENT QUARANTE-CINQ EUROS** (400.145,00 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter 10 Décembre 2018.

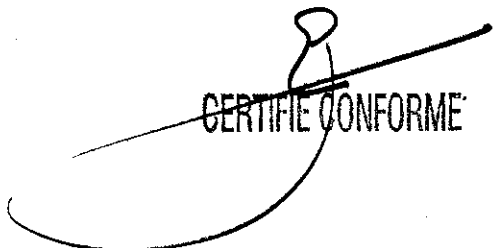
A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	386.318 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	13.827 Euros

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 C.G.I. (personnes morales)
31 MAI 2017	NEANT	NEANT
31 MAI 2016	555.412,80 €	19.879,20 €
31 MAI 2015	NEANT	NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


CERTIFIE CONFORME

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

ACTIF

	Valeurs au 31/05/18		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/05/17	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	317 737	301 147	16 590	12 778	
Fonds commercial (1)					
Autres Immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	3 862		3 862	6 704	
Immobilisations corporelles					
Terrains	43 494	43 494	10		11
Constructions	531 626	424 137	107 490	129 272	
Installations tech., matériel & outillages	5 113 596	3 651 466	1 462 131	1 707 792	
Autres immobilisations corporelles	1 953 778	1 065 132	888 646	925 936	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	32 652		32 652	25 810	
Immobilisations financières (2)					
Participations	12 069 985		12 069 985	12 069 985	52
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 234 745		1 234 745	1 234 745	
Prêts					
Autres immobilisations financières	65 282		65 282	59 621	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	21 366 757	5 485 375	15 881 382	16 172 643	64
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro	103 543		103 543	111 026	21
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5 736 754	137 173	5 599 581	5 193 397	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	970 576	5 579	964 997	762 374	8
Autres créances (3)	1 238 090		1 238 090	1 333 453	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					1
Autres titres				200 726	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 424 127		1 424 127	1 514 170	6
Charges constatées d'avance (3)	153 056		153 056	171 882	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 626 146	142 752	9 483 394	9 287 028	36
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	30 992 904	5 628 127	25 364 777	25 459 671	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

PASSIF

	Valeurs au 31/05/18	% du passif	Valeurs au 31/05/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 38 200)	38 200		38 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	3 850	46	3 850	40
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	11 644 866		10 240 512	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	476 504	2	1 404 354	6
SITUATION NETTE	12 163 420	48	11 686 916	46
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 163 420	48	11 686 916	46
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	229 461		19 667	
Provisions pour charges	33 431		30 345	
TOTAL PROVISIONS	262 892	1	50 012	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 952 322	23	6 164 933	24
Emprunts et dettes financières diverses (3)	306 985	1	508 274	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 704		8 896	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 118 947	16	4 232 950	17
Dettes fiscales et sociales	2 422 425	10	2 437 457	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	5 187		247 912	
Autres dettes	121 895		122 323	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	12 938 465	51	13 722 743	54
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	25 364 777	100	25 459 671	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

4 232 792

8 694 970

134 684

400 000

Frédéric MAILLARD
42 rue Lamartine
80000 AMIENS
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Michel BOIVIN
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

V I D I S

Société par actions simplifiée au capital de 38 200 €
Siège social : route de Vitry en Perthois
51300 VITRY LE FRANCOIS

SIRET : 442 365 375 00017
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2018

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE VIDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 13/11/2014 et 19/11/2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VIDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 mai 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 - REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

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

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

IV/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIÉS

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

Fait à AMIENS et DURY,
Le 5 novembre 2018

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Frédéric MAILLARD

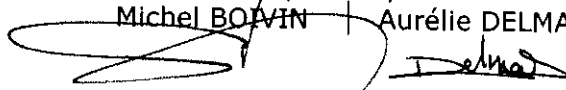


VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Michel BOIVIN

Aurélie DELMAS



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

✦ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

✦ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

✦ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

✦ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



SAS VIDIS

Route de Vitry en Perthois
Centre E. Leclerc
51303 VITRY-LE-FRANCOIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2018



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

Bilan

BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

ACTIF

	Valeurs au 31/05/18		% de	Valeurs au 31/05/17		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	Val. Nettes		l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	317 737	301 147		16 590	12 778	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	3 862			3 862	6 704	
Immobilisations corporelles			10			11
Terrains	43 494	43 494				
Constructions	531 626	424 137		107 490	129 272	
Installations tech., matériel & outillages	5 113 596	3 651 466		1 462 131	1 707 792	
Autres immobilisations corporelles	1 953 778	1 065 132		888 646	925 936	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	32 652			32 652	25 810	
Immobilisations financières (2)			53			52
Participations	12 069 985			12 069 985	12 069 985	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 234 745			1 234 745	1 234 745	
Prêts						
Autres immobilisations financières	65 282			65 282	59 621	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	21 366 757	5 485 375	63	15 881 382	16 172 643	64
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			22			21
Matières premières et autres appro	103 543			103 543	111 026	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 736 754	137 173		5 599 581	5 193 397	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			9			8
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	970 576	5 579		964 997	762 374	
Autres créances (3)	1 238 090			1 238 090	1 333 453	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						1
Actions propres						
Autres titres					200 726	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 424 127		6	1 424 127	1 514 170	6
Charges constatées d'avance (3)	153 056		1	153 056	171 882	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 626 146	142 752	37	9 483 394	9 287 028	36
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	30 992 904	5 628 127	100	25 364 777	25 459 671	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

PASSIF

	Valeurs au 31/05/18	% du passif	Valeurs au 31/05/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 38 200)	38 200		38 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		46		40
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	11 644 866		10 240 512	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	476 504	2	1 404 354	6
SITUATION NETTE	12 163 420	48	11 686 916	46
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 163 420	48	11 686 916	46
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	229 461		19 667	
Provisions pour charges	33 431		30 345	
TOTAL PROVISIONS	262 892	1	50 012	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 952 322	23	6 164 933	24
Emprunts et dettes financières diverses (3)	306 985	1	508 274	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 704		8 896	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 118 947	16	4 232 950	17
Dettes fiscales et sociales	2 422 425	10	2 437 457	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	5 187		247 912	
Autres dettes	121 895		122 323	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	12 938 465	51	13 722 743	54
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	25 364 777	100	25 459 671	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

4 232 792

8 694 970

134 684

400 000

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

Compte de résultat

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

	Du 01/06/17 Au 31/05/18	% CA	Du 01/06/16 Au 31/05/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	58 618 256	90	56 088 548	90	2 529 708	5
Production vendue (biens et services)	6 261 631	10	6 077 615	10	184 016	3
Montant net du chiffre d'affaires	64 879 887	100	62 166 163	100	2 713 724	4
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	51 049		98 113		-47 064	-48
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	281 190		374 908	1	-93 718	-25
Autres produits	268 494		439 955	1	-171 461	-39
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	65 480 619	101	63 079 139	101	2 401 480	4
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	48 693 395	75	45 604 456	73	3 088 939	7
Variation de stocks	-378 010	-1	113 020		-491 030	-434
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 091 044	5	3 043 117	5	47 927	2
Variation de stocks	24 901		-33 675		58 576	-174
Autres achats et charges externes	5 189 228	8	5 274 978	8	-85 751	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	1 035 647	2	1 026 555	2	9 092	1
Salaires et traitements	4 906 044	8	4 959 234	8	-53 191	-1
Charges sociales	1 548 167	2	1 484 945	2	63 223	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	618 919	1	593 695	1	25 224	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	142 752		188 641		-45 889	-24
Dotations aux provisions	63 241		43 592		19 649	45
Autres charges	63 265		65 637		-2 372	-4
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	64 998 593	100	62 364 195	100	2 634 398	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	482 026	1	714 944	1	-232 917	-33

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

SAS VDB et ASSOCIES

(1) Dont produits afférents aux exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes aux exercices antérieurs

48 336
34 598

88 717
15 502



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

	Du 01/06/17 Au 31/05/18	% CA	Du 01/06/16 Au 31/05/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			652 580	1	-652 580	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	3 489		2 996		493	16
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 241		2 955		-1 714	-58
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 730		658 531	1	-653 801	-99
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	67 217		103 598		-36 381	-35
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	67 217		103 598		-36 381	-35
RÉSULTAT FINANCIER	-62 487		554 933	1	-617 420	-111
RÉSULTAT COURANT avant impôts	419 539	1	1 269 877	2	-850 338	-67
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	53 662		108 197		-54 535	-50
Sur opérations en capital			500		-500	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	53 662		108 697		-55 035	-51
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	7 892		15 654		-7 762	-50
Sur opérations en capital						-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	195 391		681		194 710	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	203 283		16 334		186 948	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-149 621		92 362		-241 983	-262
Participation des salariés aux résultats			22 859		-22 859	-100
Impôt sur les bénéfices	-206 585		-64 974		-141 611	218
TOTAL DES PRODUITS	65 539 011	101	63 846 367	103	1 692 645	3
TOTAL DES CHARGES	65 062 508	100	62 442 012	100	2 620 496	4
Bénéfice ou Perte	476 504	1	1 404 354	2	-927 851	-66

SAS VDB et ASSOCIES

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2018 dont le total est de 25 364 776,62 Euros, dégage un bénéfice de 476 503,50 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2017 au 31/05/2018.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2016 au 31/05/2017.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/05/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

SAS VDB et ses
Associés
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

Option de traitement des charges financières :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

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

- Logiciels informatiques	De 01 à 03 ans
- Agencements, aménagements terrains	De 05 à 08 ans
- Agencement des constructions	De 10 à 20 ans
- Matériel et outillage industriel	De 02 à 15 ans
- Agenc, Aménag, Installations	De 03 à 15 ans
- Matériel de transport	De 02 à 05 ans
- Matériel de bureau et info	De 02 à 07 ans
- Mobilier	4 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

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

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE

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

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

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;

- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 31 mai 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 274 294 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2017. Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier au 31 mai 2018 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 88 160 euros contre 103 192 euros en 2017.

Il a été constaté au 31 mai 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 340 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 259 602 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2016 a été utilisé en 2017 pour des investissements à hauteur de 238 079 euros.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	303 819	17 780
	Terrains		43 494	
	Constructions		531 626	
CORPORELLES	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 939 465	174 131
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 550 981	111 645
	Autres immos corporelles		58 348	
	Matériel de bureau & mobilier informatique		221 205	11 598
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes		25 810	32 652
	TOTAL		7 370 930	330 026
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		12 069 985	
	Autres titres immobilisés		1 234 745	
	Prêts et autres immobilisations financières		59 621	5 661
	TOTAL		13 364 351	5 661
TOTAL GENERAL			21 039 099	353 467

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessons	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		321 599	
	Terrains			43 494	
	Constructions			531 626	
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			5 113 596	
	Inst. gal. agen. amé. divers			1 662 626	
	Autres immos corporelles			58 348	
	Mat. bureau, inform., mobilier			232 803	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		25 810	32 652	
	TOTAL		25 810	7 675 146	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			12 069 985	
	Autres titres immobilisés			1 234 745	
	Prêts & autres immob. financières			65 282	
	TOTAL			13 370 012	
TOTAL GENERAL			25 810	21 366 757	



DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation

VALEUR NETTE

Avances et acomptes versés sur Immobilisations incorporelles

3 862

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES

3 862

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres Immobilisations incorporelles	TOTAL	284 337	16 821	11	301 147
Terrains		43 494			43 494
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	402 354	21 785	2	424 137
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. Industriels		3 231 674	419 814	22	3 651 466
	Inst. générales agencem. amén.	670 986	136 609	26	807 569
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	45 945	5 551		51 496
	Mat. bureau et informatiq., mob.	187 666	18 400		206 067
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	4 582 120	602 159	50	5 184 228
	TOTAL GENERAL	4 866 456	618 980	61	5 485 375

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

ETAT DES PROVISIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Assignment Lidl pour 195 391 €

ETAT DES PROVISIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		18 734		18 734
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	50 012	239 898	45 752	244 158
	TOTAL	50 012	258 632	45 752	262 892
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	182 766	137 173	182 766	137 173
	Sur comptes clients	5 875	5 579	5 875	5 579
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	188 641	142 752	188 641	142 752
	TOTAL GÉNÉRAL	238 653	401 384	234 393	405 644
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		205 993	234 393	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		195 391		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	65 282		65 282
	Clients douteux ou litigieux	10 882	10 882	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	959 694	959 694	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 921	2 921	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 773	8 773	
	Impôts sur les bénéfices	293 613	293 613	
	Etat & autres	200 551	200 551	
	Taxe sur la valeur ajoutée	232 958	232 958	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	144 956	144 956	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	354 317	354 317	
	Charges constatées d'avance	153 056	153 056	
TOTAUX		2 427 004	2 361 722	65 282
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES DETTES

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d'1 an à l'origine	5 952 322	1 719 530	4 232 792	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		172 356	172 356		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 118 947	4 118 947		
Personnel & comptes rattachés		973 624	973 624		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		578 230	578 230		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	85 915	85 915		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	784 656	784 656		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		5 187	5 187		
Groupe & associés (2)		134 629	134 629		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		121 895	121 895		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		12 927 762	8 694 970	4 232 792	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 405 529			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 349 096			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	134 526			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	153 056
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	153 056

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	4 356
Autres créances	314 306
Disponibilités	
TOTAL	318 662

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 470
Emprunts et dettes financières divers	6 377
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	619 012
Dettes fiscales et sociales	1 941 990
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 571 849

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 820,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 820,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	58 618 256		58 618 256
Ventes de produits finis	5 143 386		5 143 386
Prestations de services	1 118 245		1 118 245
Chiffre d'affaires	64 879 887		64 879 887

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	482 026	705 760	-267 467	749 493
RÉSULTAT FINANCIER	-62 487	-55 639	18 546	-81 033
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-149 621	-104 147	34 716	-184 337
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS		-22 859	7 620	-7 620

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 537 243,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

- Condition : départ volontaire,
- Age estimé de la retraite : 63 ans,
- Méthode de calcul : droits accumulés avec projection salariale (progression : 2%),
- Rotation : moyenne,
- Taux d'actualisation retenu : 2,50 %,
- Convention collective n°3305 : commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 31.31 % a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société					3 535 686	3 535 686
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)					3 535 686	3 535 686
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions			537 243			537 243
TOTAL			537 243		3 535 686	4 072 929

SAS VOB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues					4 171 803	4 171 803
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL					4 171 803	4 171 803

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés				7 620		
- participation des salariés	7 620					
- contribution sociale de solidarité	9 145		10 054	9 145	10 054	
- autres	41 402		44 526	41 402	44 526	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	58 167		54 580	58 167	54 580	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

EFFECTIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

LES EFFECTIFS

	31/05/2018	31/05/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	11,00	9,00
Agents de maîtrise	10,00	8,00
Employés et techniciens	145,00	178,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ENTREPRISES LIÉES

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS VIDIS

Centre LECLERC
Route de Vitry en Perthois
51303 VITRY LE FRANCOIS CEDEX

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ENTREPRISES LIÉES

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises	
		Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		12 069 985	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		12 069 985	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	144 956		
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances	144 956		
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		103	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 300		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total des dettes	192 300	103	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 06/17 au 05/18	Exercice 06/16 au 05/17	Exercice 06/15 au 05/16	Exercice N-3	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	38 200	38 200	38 200	38 200	38 200
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 820	3 820	3 820	3 820	3 820
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	64 879 887	62 166 163	60 447 887	58 177 482	57 011 935
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 055 828	1 889 022	1 424 373	1 499 342	1 886 612
Impôts sur les bénéfices	-206 585	-64 974	47 911	92 832	72 243
Participation des salariés due au titre de l'exercice		22 859	65 617	90 510	87 094
Résultat net (C)	476 504	1 404 354	869 561	883 162	1 349 410
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	785 910	526 783	506 901	523 348	464 959
Résultat distribué (D)					382 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	276,39	494,51	372,87	392,50	493,88
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	330,47	505,53	360,33	368,20	474,97
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	124,74	367,63	227,63	231,19	353,25
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					100,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	166	173	165	153	155
Montant de la masse salariale de l'exercice	4 906 044	4 959 234	4 593 179	4 304 415	4 187 243
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 548 167	1 484 945	1 351 263	1 317 962	1 318 915

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	38 200			38 200
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 850			3 850
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	10 240 512	1 404 354		11 644 866
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 404 354	476 504	1 404 354	476 504
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	11 686 916	1 880 858	1 404 354	12 163 421

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

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

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

PERTHOIS-DISTRIBUTION - 0 ROUTE DE VITRY EN PERTHOIS 5130

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

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
	40 000	5 551 041	97,40	12 069 985	12 069 985	144 956	77 228	2 551 762	1 061 010	

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

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

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

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

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



BBA expertise

34/181

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au § A :

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

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

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		203 283	
671200	pénalités - amendes fisc-pénal	915	
671810	franchise / sinistre	4 062	
672635	ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	2 915	
687500	dotat.provis. risq.ch.except.	195 391	
Total			53 662
771800	autres prod.excep.s/op.gestion		202
771810	ecarts positifs s/sinistres		1 134
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		52 326

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS VIDIS

Du 01/06/2017 au 31/05/2018

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		50 908	
652607	ch./ex.ant-achats	3 725	
652616	ch./ex.ant-assurances	15 407	
652618	ch./ex.ant-document. & divers	1 360	
652622	ch./ex.ant-rém.interméd. hono.	1 034	
652623	ch./ex.ant-publicité	13 541	
652706	ch./ex.ant-part.pub.	891	
654400	creances des exercices ant.	12 035	
672635	ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	2 915	
Total			104 754
752607	pr./ex.ant-achats		4 856
752609	pr./ex.ant-rrro/achats		5 287
752611	pr./ex.ant-sous-traitance		2 631
752613	pr./ex.ant-locations		750
752615	pr./ex.ant-entretien répar.		140
752618	pr./ex.ant-document. & divers		1 118
752622	pr./ex.ant-rém.interméd. hono.		454
752623	pr./ex.ant-publicité		1 515
752625	pr./ex.ant-déplacem. récept.		129
752628	pr./ex.ant-cotlsat. & divers		29 137
752706	pr./ex.ant-part.pub.		2 054
752708	pr./ex.ant - produits annexes		266
754400	rentrées s/créances exerc.ant.		4 090
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		52 326

