

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 22/11/2019 sous le numéro de dépôt 2420

ENREGISTRE

VIDIS

LE 22 NOV. 2019

Société par Actions Simplifiée au capital de 38.200 Euros

Siège Social : Route de Vitry en Perthois

51300 - VITRY LE FRANCOIS

Au Greffe du tribunal de Commerce

De Chalons en Champagne

Sous le N°

Le Greffier

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

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
DU 14 NOVEMBRE 2019

RESOLUTION VOTEE

(EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2019)



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

- Bénéfice comptable 890.227,07 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 890.227,07 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 2018	386.318,00 €	13.827,00 €
31 MAI 2017	NEANT	NEANT
31 MAI 2016	555.412,80 €	19.879,20 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME

VIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 38.200 €uros
Siège Social : Route de Vitry en Perthois
51300 - VITRY LE FRANCOIS

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

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 14 NOVEMBRE 2019

PROJET DE RESOLUTION D'AFECTATION DU RESULTAT

(EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2019)

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

- Bénéfice comptable 890.227,07 €uros
- Au poste "Autres Réserves" 890.227,07 €uros

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 2018	386.318,00 €	13.827,00 €
31 MAI 2017	NEANT	NEANT
31 MAI 2016	555.412,80 €	19.879,20 €

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

ACTIF

	Valeurs au 31/05/19		% de l'actif	Valeurs au 31/05/18	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	331 911	310 535	21 376	16 590	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	7 597		7 597	3 862	
Immobilisations corporelles					10
Terrains	43 494	43 494			
Constructions	531 626	445 643	85 983	107 490	
Installations tech., matériel & outillages	5 378 913	4 024 580	1 354 333	1 462 131	
Autres immobilisations corporelles	2 551 241	1 265 301	1 285 940	888 646	
Immobilisations corporelles en cours	26 946		26 946		
Avances et acomptes				32 652	
Immobilisations financières (2)					53
Participations	12 072 906		12 072 906	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	77 647		77 647	65 282	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	22 257 026	6 089 553	16 167 473	15 881 382	63
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					22
Matières premières et autres appro	92 819		92 819	103 543	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	6 135 836	120 128	6 015 708	5 599 581	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					9
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	774 866	1 338	773 528	964 997	
Autres créances (3)	1 067 333		1 067 333	1 238 090	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 554 382		1 554 382	1 424 127	6
Charges constatées d'avance (3)	168 090		168 090	153 056	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 793 327	121 466	9 671 861	9 483 394	37
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	32 050 353	6 211 018	25 839 335	25 364 777	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 01/06/2018 au 31/05/2019

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 38 200)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/05/18	% du passif	Valeurs au 31/05/18	% du passif
Capital	38 200		38 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		46		
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	11 644 866		11 644 866	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	476 504	2	476 504	2
SITUATION NETTE	12 163 420	48	12 163 420	48
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 163 420	48	12 163 420	48
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	229 461		229 461	
Provisions pour charges	33 431		33 431	
TOTAL PROVISIONS	262 892	1	262 892	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 952 322	23	5 952 322	23
Emprunts et dettes financières diverses (3)	306 985	1	306 985	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 704		10 704	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 118 947	16	4 118 947	16
Dettes fiscales et sociales	2 422 425	10	2 422 425	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	5 187		5 187	
Autres dettes	121 895		121 895	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	12 938 465	51	12 938 465	51
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	25 364 777	100	25 364 777	100
	3 086 280		4 232 792	
	9 842 475		8 694 970	
	500 000		134 684	

(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

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 :
Rachid AISSAOUI
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

V I D I S

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
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 2019

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 - REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

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

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/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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 28 octobre 2019

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

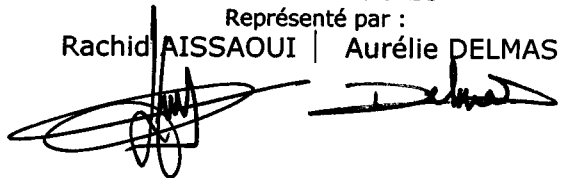
Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Rachid AISSAOUI | 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.

E.Leclerc

SAS VIDIS

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

COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 mai 2019



BBA expertise
Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

Bilan

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

ACTIF

	Valeurs au 31/05/19		% de	Valeurs au 31/05/18		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	31/05/18	l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	331 911	310 535	21 376		16 590	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	7 597		7 597		3 862	
Immobilisations corporelles				11		10
Terrains	43 494	43 494				
Constructions	531 626	445 643	85 984		107 490	
Installations tech., matériel & outillages	5 378 913	4 024 580	1 354 333		1 462 131	
Autres immobilisations corporelles	2 551 241	1 265 301	1 285 940		888 646	
Immobilisations corporelles en cours	26 946		26 946			
Avances et acomptes					32 652	
Immobilisations financières (2)				52		53
Participations	12 072 906		12 072 906		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	77 647		77 647		65 282	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	22 257 026	6 089 553	16 167 473	63	15 881 382	63
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				24		22
Matières premières et autres appro	92 819		92 819		103 543	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 135 836	120 128	6 015 708		5 599 581	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				7		9
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	774 866	1 338	773 528		964 997	
Autres créances (3)	1 067 333		1 067 333		1 238 090	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 554 382		1 554 382	6	1 424 127	6
Charges constatées d'avance (3)	168 090		168 090	1	153 056	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 793 327	121 466	9 671 862	37	9 483 394	37
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	32 050 353	6 211 018	25 839 335	100	25 364 777	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 ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

PASSIF

	Valeurs au 31/05/19	% du passif	Valeurs au 31/05/18	% 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		45		46
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	11 721 225		11 644 866	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	890 227	3	476 504	2
SITUATION NETTE	12 653 502	49	12 163 420	48
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 653 502	49	12 163 420	48
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	225 197		229 461	
Provisions pour charges	21 737		33 431	
TOTAL PROVISIONS	246 934	1	262 892	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 357 893	21	5 952 322	23
Emprunts et dettes financières diverses (3)	642 997	2	306 985	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 144		10 704	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 249 602	16	4 118 947	16
Dettes fiscales et sociales	2 398 692	9	2 422 425	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	81 957		5 187	
Autres dettes	197 614	1	121 895	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	12 938 899	50	12 938 465	51
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	25 839 335	100	25 364 777	100
	3 086 280		4 232 792	
	9 842 475		8 694 970	
	500 000		134 684	

(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

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

Compte de résultat

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

	Du 01/06/18 Au 31/05/19	% CA	Du 01/06/17 Au 31/05/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	62 361 326	91	58 618 256	90	3 743 070	6
Production vendue (biens et services)	6 225 817	9	6 261 631	10	-35 814	-1
Montant net du chiffre d'affaires	68 587 143	100	64 879 887	100	3 707 256	6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	13 176		51 049		-37 873	-74
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	248 479		281 190		-32 711	-12
Autres produits	417 821	1	268 494		149 327	56
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	69 266 619	101	65 480 619	101	3 786 000	6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	52 005 173	76	48 257 525	74	3 747 648	8
Variation de stocks	-393 811	-1	-378 010	-1	-15 802	-4
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 765 426	4	3 091 044	5	-325 618	-11
Variation de stocks	5 453		24 901		-19 448	-78
Autres achats et charges externes	5 903 250	9	5 625 097	9	278 153	5
Impôts, taxes et versements assimilés	1 087 765	2	1 035 647	2	52 118	5
Salaires et traitements	5 134 114	7	4 906 044	8	228 070	5
Charges sociales	1 478 789	2	1 548 167	2	-69 379	-4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	604 178	1	618 919	1	-14 741	-2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	121 466		142 752		-21 286	-15
Dotations aux provisions	36 207		63 241		-27 034	-43
Autres charges	42 175		63 265		-21 090	-33
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	68 790 184	100	64 998 593	100	3 791 591	6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	476 435	1	482 026	1	-5 591	-1

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

SAS VDB et ASSOCIÉS

Comptes de l'exercice 2018

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

9 862
19 722

48 336
34 598



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

	Du 01/06/18 Au 31/05/19	% CA	Du 01/06/17 Au 31/05/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	389 600	1			389 600	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	2 972		3 489		-517	-15
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 633		1 241		1 392	112
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	395 206	1	4 730		390 476	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	56 069		67 217		-11 149	-17
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	56 069		67 217		-11 149	-17
RÉSULTAT FINANCIER	339 137		-62 487		401 624	-643
RÉSULTAT COURANT avant impôts	815 572	1	419 539	1	396 033	94
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	23 946		53 662		-29 716	-55
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	23 946		53 662		-29 716	-55
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	26 499		7 892		18 607	236
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			195 391		-195 391	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 499		203 283		-176 784	-87
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 553		-149 621		147 068	-98
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-77 208		-206 585		129 377	-63
TOTAL DES PRODUITS	69 685 770	102	65 539 011	101	4 146 759	6
TOTAL DES CHARGES	68 795 543	100	65 062 508	100	3 733 035	6
Bénéfice ou Perte	890 227	1	476 504	1	413 724	87

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

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

ANNEXE LÉGALE

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

Annexe légale

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2019 dont le total est de 25 839 334,88 Euros, dégage un bénéfice de 890 227,07 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2018 au 31/05/2019.

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

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

Informations complémentaires:

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

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

Dans cette conception :

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/05/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

SAS VDB et
Associés
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

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, aménag terrains	De 05 à 08 ans
- Agencement des constructions	De 10 à 20 ans
- Matériel et outillage industri	De 02 à 15 ans
- Agenc, Amenag, 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

STOCKS

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

Les stocks 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.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 mai 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 239 896 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2018.

Il a été constaté au 31 mai 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 479 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 152 215 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2017 a été utilisé en 2018 pour des investissements à hauteur de 259 602 euros.

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	317 737	14 174
	Terrains		43 494	
	Constructions		531 626	
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 113 596	265 317
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 662 627	355 952
	Autres immos corporelles		58 348	225 203
CORPORELLES	Matériel de transport		232 803	16 309
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	7 642 495	862 780
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		12 069 985	2 921
	Autres titres immobilisés		1 234 745	
	Prêts et autres immobilisations financières		65 282	12 365
FINANCIERES		TOTAL	13 370 012	15 286
		TOTAL GENERAL	21 330 243	892 240
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex. Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		331 911
	Terrains			43 494
	Constructions			531 626
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			5 378 913
	Inst. gal. agen. amé. divers			2 018 578
	Autres immos corporelles			283 551
CORPORELLES	Mat. bureau, inform., mobilier			249 112
	Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL		8 505 274
	Particip. évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			12 072 906
	Autres titres immobilisés			1 234 745
	Prêts et autres immob. financières			77 647
		TOTAL		13 385 297
FINANCIERES		TOTAL GENERAL		22 222 483

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Avances et acomptes versés sur Immobilisations incorporelles	7 597
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	7 597

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	301 147	9 388		310 535
Terrains		43 494			43 494
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	424 137	21 506		445 643
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels		3 651 466	373 114		4 024 580
	Inst. générales agencem. amén.	807 569	148 653		956 222
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	51 496	35 987		87 483
	Mat. bureau et informatiq., mob.	206 067	15 529		221 596
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	5 184 228	594 789		5 779 018
	TOTAL GENERAL	5 485 375	604 178		6 089 553

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.							
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage	295						295
Immo. corp.							
	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL	295						295
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	295						295
Total général non ventilé		295					295

CADRE C Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

Montant net au début de l'exercice Augmentations Dotations de l'exercice aux amortissements Montant net à la fin de l'exercice

ETAT DES PROVISIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	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	244 158	36 207	33 431	246 934
	TOTAL	262 892	36 207	52 165	246 934
Provisions pour dépréciation	Sur Immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	137 173	120 128	137 173	120 128
	Sur comptes clients	5 579	1 338	5 579	1 338
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	142 752	121 466	142 752	121 466
	TOTAL GÉNÉRAL	405 644	157 673	194 917	368 400
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		157 673	194 917	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES CRÉANCES

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	77 647		77 647
	Clients douteux ou litigieux	10 155	10 155	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	764 711	764 711	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	285	285	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	207 401	207 401	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	203 941	203 941	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	143 485	143 485	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	105 505	105 505	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	406 716	406 716	
	Charges constatées d'avance	168 090	168 090	
TOTAUX		2 087 936	2 010 289	77 647
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	5 357 893	2 271 613	3 086 280	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	125 199	125 199		
Fournisseurs & comptes rattachés	4 249 602	4 249 602		
Personnel & comptes rattachés	997 030	997 030		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	502 879	502 879		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	37 831	37 831		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	860 952	860 952		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	81 957	81 957		
Groupe & associés (2)	517 798	517 798		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	197 614	197 614		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	12 928 755	9 842 475	3 086 280	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	588 465			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 547 101			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	336 274			

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	168 090
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	168 090

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	11 066
Autres créances	276 983
Disponibilités	
TOTAL	288 049

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

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	3 361
Emprunts et dettes financières divers	3 837
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	628 234
Dettes fiscales et sociales	1 975 024
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 610 456

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

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

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	62 361 326		62 361 326
Ventes de produits finis	4 983 853		4 983 853
Prestations de services	1 241 964		1 241 964
Chiffre d'affaires	68 587 143		68 587 143

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	476 435	456 999	152 333	324 102
RÉSULTAT FINANCIER	339 137	344 807	114 936	224 201
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-2 553	-2 443	-814	-1 739
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-152 215	152 215
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-1 333	1 333
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-190 115	190 115
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS				
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS				
TOTAL	813 019	799 363	-77 208	890 227

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 528 851,00 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: lente
- 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 31,75 % 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					3 510 556	3 510 556
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)					3 510 556	3 510 556
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	528 851					528 851
TOTAL	528 851				3 510 556	4 039 407

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiounnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues				2 991 576		2 991 576
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL				2 991 576		2 991 576

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité	10 054		8 765	10 054	8 765	
- autres	44 526		41 115	44 526	41 115	
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	54 580		49 880	54 580	49 880	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déicits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes

EFFECTIF

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

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

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

LES EFFECTIFS

	31/05/2019	31/05/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	11,00	11,00
Agents de maîtrise	7,00	10,00
Employés et techniciens	166,00	145,00
Ouvriers		
Total	184,00	166,00

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

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS VIDIS
Centre Leclerc
Route de Vitry-en-Perthois
51303 VITRY LE FRANCOIS CEDEX

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

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

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

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	105 505		
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances	105 505		
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		181 524	
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	181 524	

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 06/18 au 05/19	Exercice 06/17 au 05/18	Exercice 06/16 au 05/17	Exercice 06/15 au 05/16	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	68 587 143	64 879 887	62 166 163	60 447 887	58 177 482
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 379 953	1 055 828	1 889 022	1 424 373	1 499 342
Impôts sur les bénéfices	-77 208	-206 585	-64 974	47 911	92 832
Participation des salariés due au titre de l'exercice			22 859	65 617	90 510
Résultat net (C)	890 227	476 504	1 404 354	869 561	883 162
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	566 934	785 910	526 783	506 901	523 348
Résultat distribué (D)		400 145			
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (B) / (A)	361,24	276,39	494,51	372,87	392,50
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amort, dépréciations provisions	381,46	330,47	505,53	360,33	368,20
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (C) / (A)	233,04	124,74	367,63	227,63	231,19
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		104,75			
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	187	166	173	165	153
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 134 114	4 906 044	4 959 234	4 593 179	4 304 415
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 478 789	1 548 167	1 484 945	1 351 263	1 317 962

SAS VIDIS ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

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	11 644 866	76 359		11 721 225
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	476 504	891 359	476 504	891 359
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	12 163 420	967 718	476 504	12 654 634

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

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	6 212 052	97,40	12 069 985	12 069 985	105 505	52 098	2 605 388	810 161	389 600

(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 utilise pour présenter ses comptes.

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

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

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		26 499	
671200	pénalités - amendes fisc-pénal	110	
671810	franchise / sinistre	6 667	
672635	ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	19 683	
672645	ch./ex.ant-charg.soc.& prévoy.	39	
Total			23 946
771800	autres prod.excep.s/op.gestion		41
771810	ecarts positifs s/sinistres		14 043
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		9 663
772637	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.org.		199

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS VIDIS

Du 01/06/2018 au 31/05/2019

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		44 028	
652616	ch./ex.ant-assurances	808	
652622	ch./ex.ant-rém.interméd. hono.	196	
652628	ch./ex.ant-cotizat. & divers	17 777	
652706	ch./ex.ant-part.pub.	3	
654400	creances des exercices ant.	5 521	
672635	ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	19 683	
672645	ch./ex.ant-charg.soc.& prévoy.	39	
Total			117 233
752606	pr./ex.ant - ach.matièr.-fourn		76 365
752607	pr./ex.ant-achats		3 717
752609	pr./ex.ant-rrro/achats		374
752611	pr./ex.ant-sous-traitance		179
752613	pr./ex.ant-locations		1 824
752615	pr./ex.ant-entretien répar.		9 408
752622	pr./ex.ant-rém.interméd. hono.		819
752626	pr./ex.ant - frais pstx téléco		459
752628	pr./ex.ant-cotizat. & divers		9 105
752651	pr./ex.ant-redevances...		11
752706	pr./ex.ant-part.pub.		2 831
752708	pr./ex.ant - produits annexes		15
754400	rentrées s/créances exerc.ant.		2 264
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		9 663
772637	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.org.		199