

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 70108 Numéro SIREN : 451 156 244 Nom ou dénomination : PROVINDIS

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2019 sous le numéro de dépôt 13480

Greffe du tribunal de commerce de MELUN



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 21/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/13480

Déposant :

Nom/dénomination : PROVINDIS

Forme juridique :

N° SIREN : 451 156 244

N° gestion : 2003 B 70108



E.Leclerc

Sas PROVINDIS

Avenue de Voulzie
Centre E.LECLERC Z.I. Champbenoist
77160 PROVINS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 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



SOMMAIRE

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Comptes annuels	3
Bilan	4
Compte de résultat	7
Annexe légale	9
Règles et méthodes comptables	10
Crédit d'impôt compétitivité emploi	13
Etat des immobilisations	14
Détail des immobilisations incorporelles	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des créances	18
Etat des dettes	19
Comptes de régularisation actif	20
Comptes de régularisation passif	21
Composition du capital social	22
Ventilation du chiffre d'affaires net	23
Etat des crédits-bails	25
Engagements hors bilan	26
Dettes garanties par des sûretés réelles	28
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	29
Effectif	30
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	31
Résultat des 5 derniers exercices	33
Tableau de variation des capitaux propres	34
Tableau des filiales et participations	35
Charges et produits exceptionnels	37
Charges et produits sur exercices antérieurs	38



BBA expertise



BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CERTIFIÉ CONFORME

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel & outillages

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres appro

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Cptes rattachés (3)

Autres créances (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecart de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

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

	Valeurs au 31/01/18	% de l'actif	Valeurs au 31/01/17	% de l'actif
Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		

Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	237 004	228 527	8 477		7 257
Fonds commercial (1)	45 000	45 000			
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	3 431		3 431		3 907
Immobilisations corporelles				2	
Terrains					
Constructions	586 414	192 501	393 913		294 178
Installations tech., matériel & outillages	1 696 381	1 542 435	153 946		236 062
Autres immobilisations corporelles	910 885	490 748	420 136		207 206
Immobilisations corporelles en cours					32 358
Avances et acomptes	1 454		1 454		45 000
Immobilisations financières (2)				80	
Participations	36 030 701		36 030 701		36 006 185
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 485 052		1 485 052		1 364 413
Prêts					1 723
Autres immobilisations financières	50 514		50 514		49 577
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 046 835	2 499 211	38 547 624	82	38 247 865
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours				10	
Matières premières et autres appro	35 809		35 809		25 322
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 888 103	19 659	4 868 444		4 274 021
Avances et acomptes versés sur commandes	13 000		13 000		
Créances				7	
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	865 535	41 065	824 470		856 347
Autres créances (3)	2 312 764		2 312 764		2 385 424
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	128 286		128 286		130 019
Charges constatées d'avance (3)	147 192		147 192		250 743
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 390 689	60 724	8 329 965	18	7 921 877
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	49 437 524	2 559 935	46 877 588	100	46 169 742



[Signature]

COMPTES ANNUELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Bilan



BILAN (SUITE)

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CERTIFIÉ CONFORME

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/01/18	% du passif	Valeurs au 31/01/17	% du passif
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		33		30
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	15 362 577		13 679 090	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	413 227	1	1 683 487	4
SITUATION NETTE	15 819 805	34	15 406 577	33
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 819 805	34	15 406 577	33

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques 15 480
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

15 480

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 143 746	22	10 183 833	22
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12 171 713	26	12 342 184	27
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 329		1 972	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 399 704	7	3 092 579	7
Dettes fiscales et sociales	1 755 228	4	1 734 075	4
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	27 883		77 045	
Autres dettes	3 542 700	8	3 331 477	7
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	31 042 304	66	30 763 165	67

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

46 877 588 100 46 169 742 100

(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

18 013 708

13 027 267

2 735 856

30 761 193

2 710 795



COMPTES ANNUELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Compte de résultat



COMPTE DE RÉSULTAT

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Du 01/02/16 Au 31/01/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	51 937 725	90	50 848 975	90	1 088 750	2
Production vendue (biens et services)	5 751 364	10	5 636 770	10	114 595	2
Montant net du chiffre d'affaires	57 689 089	100	56 485 745	100	1 203 345	2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	18 200		34 131		-15 931	-47
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	29 905		38 299		-8 393	-22
Autres produits	442 999	1	480 284	1	-37 284	-8
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	58 180 194	101	57 038 458	101	1 141 736	2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	43 881 105	76	42 378 970	75	1 502 135	4
Variation de stocks	-584 682	-1	-40 087		-544 595	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 624 871	3	1 474 898	3	149 973	10
Variation de stocks	-9 982		1 979		-11 960	-604
Autres achats et charges externes	5 110 815	9	5 221 709	9	-110 894	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	1 121 067	2	1 091 569	2	29 498	3
Salaires et traitements	4 777 241	8	4 451 065	8	326 176	7
Charges sociales	1 528 127	3	1 436 347	3	91 780	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	306 503	1	277 867		28 635	10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	55 424		35 205		20 219	57
Dotations aux provisions	15 480				15 480	
Autres charges	71 494		99 263		-27 769	-28
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	57 897 462	100	56 428 785	100	1 468 677	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	282 732		609 673	1	-326 941	-54
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

20 945
43 771

48 360
270 433

BBA expertise

7/38



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Du 01/02/16 Au 31/01/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			1 227 000	2	-1 227 000	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	549		729		-180	-25
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 043		2 446		1 598	65
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 592		1 230 174	2	-1 225 582	-100
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	287 634		347 844	1	-60 210	-17
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	287 634		347 844	1	-60 210	-17
RÉSULTAT FINANCIER	-283 042		882 330	2	-1 165 372	-132
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-310		1 492 003	3	-1 492 313	-100
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	46 007		123 995		-77 988	-63
Sur opérations en capital	705 631	1	15 833		689 798	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	751 639	1	139 828		611 810	438
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	9 668		24 271		-14 603	-60
Sur opérations en capital	601 781	1	16 078		585 702	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			49 991		-49 991	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	611 449	1	90 340		521 109	577
RESULTAT EXCEPTIONNEL	140 189		49 488		90 701	183
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-273 348		-141 996		-131 352	-93
TOTAL DES PRODUITS	58 936 424	102	58 408 461	103	527 964	1
TOTAL DES CHARGES	58 523 197	101	56 724 973	100	1 798 223	3
Bénéfice ou Perte	413 227	1	1 683 487	3	-1 270 260	-75

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

1 819
4 262

1 228 720
4 155



[Signature]

ANNEXE LÉGALE

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Annexe légale



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018 dont le total est de 46 877 588,13 Euros, dégage un bénéfice de 413 227,49 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société 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 31/01/2018 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations 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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

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

- Constructions	De 10 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	De 7 à 25 ans
- Matériels et outillages industriels	De 3 à 10 ans
- Agencés, aménagements, installations	De 5 à 15 ans
- Matériel de transport	De 4 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	De 2 à 15 ans
- Logiciels informatiques	De 1 à 3 ans
- Fonds commercial	N/A ans

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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 PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 296 378 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2017 (dont 21 423 euros avaient été provisionnés en produits en recevoir au 31 janvier 2017). Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier au 31 janvier 2018 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 21 080 euros.

Il a également été constaté au 31 janvier 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi de 340 euros au titre de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 296 374 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2016 (235 011€) a été utilisé en 2017 de la manière suivante :

- Reconstitution du fonds de roulement 235 011 €,

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 PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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	272 729		16 613
	Terrains				
	Constructions				
CORPORELLES	Sur sol propre		95 972		
	Sur sol d'autrui		356 988		133 454
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 597 330		99 050
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		297 880		245 655
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport		25 580		
FINANCIERES	Matériel de bureau & mobilier informatique		294 839		46 931
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		32 358		557 303
	Avances et acomptes		45 000		1 454
	TOTAL		2 745 947		1 083 847
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		36 006 185		24 516
	Autres titres immobilisés		1 364 413		165 116
	Prêts et autres immobilisations financières		51 300		-786
		TOTAL	37 421 898		188 846
		TOTAL GENERAL	40 440 574		1 289 307

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	3 907		285 435	
	Terrains					
	Constructions					
CORPORELLES	Sur sol propre				95 972	
	Sur sol d'autrui				490 442	
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				1 696 381	
	Inst. gal. agen. amé. divers				543 534	
	Autres immos corporelles					
	Mat. bureau, inform., mobilier				25 580	
FINANCIERES	Emb. récupérables & divers				341 771	
	Immobilisations corporelles en cours		32 358	557 303		
	Avances et acomptes		45 000		1 454	
	TOTAL		77 358	557 303	3 195 133	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				36 030 701	
	Autres titres immobilisés			44 478	1 485 052	
	Prêts & autres immob. financières				50 514	
		TOTAL		44 478	37 566 267	
		TOTAL GENERAL	81 265	601 781	41 046 835	



[Signature]

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis. Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur. Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Avances et acomptes versés sur Immobilisations incorporelles	3 431
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	3 431

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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	216 565	11 962		228 527
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	43 831	4 647		48 478
	Sur sol d'autrui	114 951	29 072		144 023
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 361 268	181 167		1 542 435
Autres	Inst. générales agencem. amén.	163 585	50 291		213 876
immobs	Matériel de transport	6 725	5 788		12 512
corporelles	Mat. bureau et informatiq., mob.	240 783	23 577		264 360
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 931 143	294 541		2 225 684
	TOTAL GENERAL	2 147 709	306 503		2 454 211

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.						
A. Immo. corp.							
	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					



[Signature]

ETAT DES PROVISIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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		15 480		15 480
	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				
	TOTAL		15 480		15 480
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	45 000			45 000
	- corporelles				
	Sur immobilisations				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	29 905	19 659	29 905	19 659
	Sur comptes clients	5 300	35 765		41 065
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	80 205	55 424	29 905	105 724
	TOTAL GÉNÉRAL	80 205	70 904	29 905	121 204
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		70 904	29 905	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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	50 514		50 514
	Clients douteux ou litigieux	58 230	58 230	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	807 304	807 304	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	20 797	20 797	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	401 706	401 706	
	Etat & autres	380 957	380 957	
	coll. publiques	155 921	155 921	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	447 161	447 161	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	906 222	906 222	
	Charges constatées d'avance	147 192	147 192	
	TOTAUX	3 376 005	3 325 491	50 514
(1)	Montant			
(2)	des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	696		
		2 420		



[Signature]

ETAT DES DETTES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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	2 739 152	2 739 152		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	7 404 595	1 315 887	4 773 193	1 315 515
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	12 008 692	83 692		11 925 000
Fournisseurs & comptes rattachés	3 399 704	3 399 704		
Personnel & comptes rattachés	608 702	608 702		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	506 079	506 079		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	218 714	218 714		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	421 734	421 734		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	27 883	27 883		
Groupe & associés (2)	163 021	163 021		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 542 700	3 542 700		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	31 040 975	13 027 267	4 773 193	13 240 515
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 050 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 098 289			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	163 021			



[Signature]

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	147 192
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	147 192

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	483 197
Autres créances	825 194
Disponibilités	
TOTAL	1 308 391

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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	16 156
Emprunts et dettes financières divers	83 692
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	734 816
Dettes fiscales et sociales	1 223 583
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 058 247

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	16,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	51 937 725		51 937 725
Ventes de produits finis	4 406 198		4 406 198
Prestations de services	1 345 166		1 345 166
Chiffre d'affaires	57 689 089		57 689 089

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	282 732	393 176	-191 253	473 985
RÉSULTAT FINANCIER	-283 042	-284 851	-94 950	-188 092
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	140 189	38 565	12 855	127 334
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

L'impôt sur les sociétés lié au résultat d'exploitation tient compte de la réduction d'impôt mécénat pour 25 938 euros et du crédit impôt compétitivité emploi pour 296 374 euros.

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	209 500	14 019	41 900	153 581
Autres immobs corporelles	165 400	40 456	46 196	78 748
Immobilisations en cours				
TOTAL	374 900	54 475	88 096	232 329

	REDEVANCES PAYÉES		Total
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	17 922	44 437	62 359
Autres immobs. corporelles	70 059	46 868	116 928
Immobilisations en cours			
TOTAL	87 982	91 305	179 287

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	44 437	115 387		159 824		2 095		2 095
Autres immobs. corpor.	46 868	21 534		68 402		1 554		1 554
Immobilisations en cours								
TOTAL	91 305	136 921		228 226		3 649		3 649



BBA expertise

25/38



[Signature]

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 257 055,00 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%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 31,51% 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	1 766 485					1 766 485
Engagements assortis de sûretés réelles	16 723 012					16 723 012
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	228 226					228 226
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	18 717 723					18 717 723
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	257 055					257 055
TOTAL	18 974 778					18 974 778

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	18 052 660					18 052 660
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	18 052 660					18 052 660

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 723 012	167 823 012
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 723 012	167 823 012

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité	1 668		1 708	1 668	1 708	
- autres	8 828		8 137	8 828	8 137	
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	10 496		9 845	10 496	9 845	
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						

EFFECTIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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

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

LES EFFECTIFS

	31/01/2018	31/01/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	6,00	
Agents de maîtrise	18,00	
Employés et techniciens	181,00	
Ouvriers		

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

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS PROVINDIS
Avenue de la Voulzie
77160 PROVINS

Siret : 45115624400019



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

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	36 030 701	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	36 030 701	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	447 161	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	447 161	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 701 963	
Total des dettes	2 701 963	
Produits		
Autres produits financiers	1 819	
Charges		
Charges financières	4 262	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 2018	Exercice 2017	Exercice 2016	Exercice 2015	Exercice 2014
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
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	57 689 089	56 485 745	56 785 432	54 330 756	56 547 990
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	487 381	1 867 506	1 627 123	1 600 166	1 003 571
Impôts sur les bénéfices	-273 348	-141 996	-180 919	-112 294	-328 665
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	413 227	1 683 487	1 544 857	1 331 419	1 059 523
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	347 502	326 015	263 184	381 041	272 713
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	194,95	747,00	650,85	640,07	401,43
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	304,29	803,80	723,22	684,98	532,89
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	165,29	673,39	617,94	532,57	423,81
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	205	207	171	172	177
Montant de la masse salariale de l'exercice	4 777 241	4 451 065	4 268 759	4 127 945	4 077 257
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 528 127	1 436 347	1 444 503	1 525 300	1 419 705



[Signature]

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2017) avant affectations	13 723 090
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	1 683 487
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2017)	15 406 577
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	15 406 577
Variations en cours d'exercice	413 227
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Autres variations	413 227
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	15 819 804
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	413 227
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	413 227

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Informations financières (5)	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)	Brute	Nette	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)
------------------------------	-------------	---	-----------------------------------	---	-------	-------	--	---	---	---	--

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)
CHAMPBENOIST DISTRIBUTION - 0 Avenue de Vouizie 77160 PROV
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales 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 (g B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



[Signature]

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

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 avais 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)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	---	---	---	--

- (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 part 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.



[Signature]

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
Total		611 449	
671200	pénalités amendes fiscales	1 152	
671800	autres charges de gestion cour	73	
671810	franchise sur sinistre	4 279	
672633	ch ex ant taxes s/rémunération	4 165	
675200	vnc immobilisations corpo	557 303	
675600	v.n.c. immob.financières	44 478	
Total			751 639
771810	ecarts positifs s/sinistres		9 794
772628	prod ex ant cotisations		8 508
772635	prod ex ant autr imp et taxes		25 685
772637	prod ex ant autres imp & taxes		696
772640	prod ex ant charges de person		235
772645	prod ex ant charges sociales		1 089
772706	prod ex ant part publicitaires		
775200	prod cessions immob corp		557 303
775600	produits cessions immo financ,		148 328



CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total	47 936	
652606 charg s/ex ant fournitures	976	
652607 charg s/ex ant s/achats	239	
652615 charg s/ex ant entretien	232	
652616 charg s/ex.ant-assurances	1 190	
652622 charg s/ex ant honoraires	937	
652623 charg s/ex ant publicité	32 469	
652706 charg s/ex ant part pub	24	
652709 charg s/ex ant réd s/ventes	2 166	
652740 charg s/ex ant subvention	2 788	
654400 pertes s/créances exerc ant	2 750	
672633 ch ex ant taxes s/rémunération	4 165	
Total		56 362
752606 produit ex ant électricité		260
752607 produit ex ant achats		622
752609 produit ex ant ristournes		2 869
752611 produit ex ant sous traitance		339
752615 produit ex ant entretien		750
752616 produit ex ant assurances		450
752617 pr./ex.ant-etudes recherch.		850
752622 produit ex ant honoraires		6 384
752623 produit ex ant publicité		533
752628 produit ex ant cotisations		4 320
752706 produit ex ant part pub		2 405
752708 produit ex ant prod annexe		75
752756 produit ex ant bonis		150
754400 rentrées sur créances ex ant		140
772628 prod ex ant cotisations		8 508
772635 prod ex ant autr imp et taxes		25 685
772637 prod ex ant autres imp & taxes		696
772640 prod ex ant charges de person		235
772645 prod ex ant charges sociales		1 089
772706 prod ex ant part publicitaires		



[Signature]

PROVINDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 40.000 Euros
Siège Social : Zone Industrielle Champbenoist
Avenue de Voulzie

77160 - PROVINS

451 156 244 R.C.S. MELUN

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

EN DATE DU 19 JUILLET 2018

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2018

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable 413.227,49 €
- Au poste "Autres réserves" 413.227,49 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable 413.227,49 €
- Au poste "Autres réserves" 413.227,49 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME



TRINTIGNAC ET ASSOCIES
27 Bd du Gal. Vautrin-06400 CANNES
Représenté par :
Marie-Laure MALLEZ-VINCENT

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Représenté par :
Michel BOIVIN

EXEMPLAIRE GREFFE

PROVINDIS

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : avenue de la Voulzie
ZI de CHAMPBENOIST
77160 PROVINS

SIRET : 45115624400019
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2018



AUX ASSOCIE DE LA SOCIETE PROVINDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées des 16/07/2015 et 21/07/2016, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société PROVINDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 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} février 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.

avi ofc

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 notamment pour ce qui concerne les immobilisations financières 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.

2020

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 commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Le 3 juillet 2018

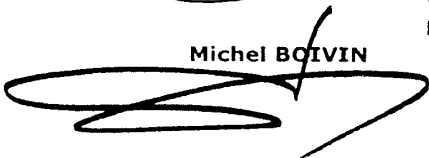
LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

TRINTIGNAC ET ASSOCIES

Représenté par :

Jean-François GUTTADORO

Marie-Laure MALLEZ-VINCENT



Michel BOIVIN

VDB ASSOCIES

Représenté par :

François GARNIER



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.

0000000000



[Signature]



Sas PROVINDIS

Avenue de Voulzie
Centre E.LECLERC Z.I. Champbenoist
77160 PROVINS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2018

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



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



COMPTES ANNUELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Bilan

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

 BBA expertise

4/150



BILAN (SUITE)

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

PASSIF

	Valeurs au 31/01/18	% du passif	Valeurs au 31/01/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		33		30
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	15 362 577		13 679 090	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	413 227	1	1 683 487	4
SITUATION NETTE	15 819 805	34	15 406 577	33
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 819 805	34	15 406 577	33
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	15 480			
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	15 480			
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 143 746	22	10 183 833	22
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12 171 713	26	12 342 184	27
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 329		1 972	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 399 704	7	3 092 579	7
Dettes fiscales et sociales	1 755 228	4	1 734 075	4
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	27 883		77 045	
Autres dettes	3 542 700	8	3 331 477	7
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	31 042 304	66	30 763 165	67
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	46 877 588	100	46 169 742	100
(1) Dont à plus d'un an	18 013 708			
(1) Dont à moins d'un an	13 027 267		30 761 193	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	2 735 856		2 710 795	
(3) Dont emprunts participatifs				

SAS VDR et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



[Signature]

COMPTES ANNUELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Compte de résultat

EAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

 BBA expertise

7/150



COMPTE DE RÉSULTAT

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Du 01/02/16 Au 31/01/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	51 937 725	90	50 848 975	90	1 088 750	2
Production vendue (biens et services)	5 751 364	10	5 636 770	10	114 595	2
Montant net du chiffre d'affaires	57 689 089	100	56 485 745	100	1 203 345	2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	18 200		34 131		-15 931	-47
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	29 905		38 299		-8 393	-22
Autres produits	442 999	1	480 284	1	-37 284	-8
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	58 180 194	101	57 038 458	101	1 141 736	2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	43 881 105	76	42 378 970	75	1 502 135	4
Variation de stocks	-584 682	-1	-40 087		-544 595	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 624 871	3	1 474 898	3	149 973	10
Variation de stocks	-9 982		1 979		-11 960	-604
Autres achats et charges externes	5 110 815	9	5 221 709	9	-110 894	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	1 121 067	2	1 091 569	2	29 498	3
Salaires et traitements	4 777 241	8	4 451 065	8	326 176	7
Charges sociales	1 528 127	3	1 436 347	3	91 780	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	306 503	1	277 867		28 635	10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	55 424		35 205		20 219	57
Dotations aux provisions	15 480				15 480	
Autres charges	71 494		99 263		-27 769	-28
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	57 897 462	100	56 428 785	100	1 468 677	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	282 732		609 673	1	-326 941	-54

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré



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

20 945
43 771

48 360
270 433

BBA expertise

8/150



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Du 01/02/16 Au 31/01/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			1 227 000	2	-1 227 000	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	549		729		-180	-25
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 043		2 446		1 598	65
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 592		1 230 174	2	-1 225 582	-100
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	287 634		347 844	1	-60 210	-17
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	287 634		347 844	1	-60 210	-17
RÉSULTAT FINANCIER	-283 042		882 330	2	-1 165 372	-132
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-310		1 492 003	3	-1 492 313	-100
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	46 007		123 995		-77 988	-63
Sur opérations en capital	705 631	1	15 833		689 798	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	751 639	1	139 828		611 810	438
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	9 668		24 271		-14 603	-60
Sur opérations en capital	601 781	1	16 078		585 702	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			49 991		-49 991	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	611 449	1	90 340		521 109	577
RESULTAT EXCEPTIONNEL	140 189		49 488		90 701	183
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-273 348		-141 996		-131 352	-93
TOTAL DES PRODUITS	58 936 424	102	58 408 461	103	527 964	1
TOTAL DES CHARGES	58 523 197	101	56 724 973	100	1 798 223	3
Bénéfice ou Perte	413 227	1	1 683 487	3	-1 270 260	-75

SAS VDB et ASSOCIÉS

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

1 819
4 262

1 228 720
4 155

BBA expertise

9/150



[Signature]

ANNEXE LÉGALE

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Annexe légale

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

 BBA expertise

10/150



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018 dont le total est de 46 877 588,13 Euros, dégage un bénéfice de 413 227,49 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société 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 31/01/2018 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations 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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

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

- Constructions	De 10 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	De 7 à 25 ans
- Matériels et outillages industriels	De 3 à 10 ans
- Agencés, aménagements, installations	De 5 à 15 ans
- Matériel de transport	De 4 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique	De 2 à 15 ans
- Logiciels informatiques	De 1 à 3 ans
- Fonds commercial	N/A ans

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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 PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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



CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 296 378 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2017 (dont 21 423 euros avaient été provisionnés en produits en recevoir au 31 janvier 2017). Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier au 31 janvier 2018 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 21 080 euros.

Il a également été constaté au 31 janvier 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi de 340 euros au titre de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 296 374 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2016 (235 011€) a été utilisé en 2017 de la manière suivante :

- Reconstitution du fonds de roulement 235 011 €,

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

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

14/150



ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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		272 729		16 613	
CORPORELLES	Terrains							
		Sur sol propre			95 972			
	Constructions	Sur sol d'autrui			356 988		133 454	
		Inst. générales, agencets & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				1 597 330		99 050	
		Inst. générales, agencets & aménagts divers			297 880		245 655	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			25 580			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			294 839		46 931	
		Emballages récupérables & divers						
		Immobilisations corporelles en cours			32 358		557 303	
	Avances et acomptes			45 000		1 454		
			TOTAL		2 745 947		1 083 847	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations				36 006 185		24 516	
	Autres titres immobilisés				1 364 413		165 116	
	Prêts et autres immobilisations financières				51 300		-786	
				TOTAL		37 421 898		188 846
			TOTAL GENERAL		40 440 574		1 289 307	
CADRE B			IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
					par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		3 907		285 435	
CORPORELLES	Terrains							
		Sur sol propre					95 972	
	Constructions	Sur sol d'autrui					490 442	
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						1 696 381	
		Inst. gal. agen. amé. divers					543 534	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport					25 580	
		Mat. bureau, inform., mobilier					341 771	
		Emb. récupérables & divers						
		Immobilisations corporelles en cours			32 358	557 303		
	Avances et acomptes			45 000		1 454		
			TOTAL		77 358	557 303	3 195 133	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations						36 030 701	
	Autres titres immobilisés					44 478	1 485 052	
	Prêts & autres immob. financières						50 514	
				TOTAL			44 478	37 566 267
			TOTAL GENERAL		81 265	601 781	41 046 835	



BBA expertise

15/150



[Signature]

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Avances et acomptes versés sur Immobilisations incorporelles	3 431
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	3 431

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BBA expertise

16/150



ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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	216 565	11 962		228 527
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	43 831	4 647		48 478
	Sur sol d'autrui	114 951	29 072		144 023
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels		1 361 268	181 167		1 542 435
	Inst. générales agencem. amén.	163 585	50 291		213 876
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	6 725	5 788		12 512
	Mat. bureau et informatiq., mob.	240 783	23 577		264 360
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 931 143	294 541		2 225 684
	TOTAL GENERAL	2 147 709	306 503		2 454 211

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					



BBA expertise

17/150



[Signature]

ETAT DES PROVISIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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		15 480		15 480
	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				
	TOTAL		15 480		15 480
Provisions pour dépréciation	Sur				
	Immobilisations				
	- incorporelles	45 000			45 000
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	29 905	19 659	29 905	19 659
	Sur comptes clients	5 300	35 765		41 065
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	80 205	55 424	29 905	105 724
	TOTAL GÉNÉRAL	80 205	70 904	29 905	121 204
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		70 904	29 905	
	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

18/150



[Signature]

ETAT DES CRÉANCES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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	50 514		50 514
	Clients douteux ou litigieux	58 230	58 230	
	Autres créances clients	807 304	807 304	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	20 797	20 797	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	401 706	401 706	
	Etat & autres	380 957	380 957	
	Taxe sur la valeur ajoutée	155 921	155 921	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	447 161	447 161	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	906 222	906 222	
	Charges constatées d'avance	147 192	147 192	
TOTAUX		3 376 005	3 325 491	50 514
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice	696	
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 420	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

SAS IUB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BBA expertise

19/150



[Signature]

ETAT DES DETTES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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	2 739 152	2 739 152		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	7 404 595	1 315 887	4 773 193	1 315 515
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	12 008 692	83 692		11 925 000
Fournisseurs & comptes rattachés	3 399 704	3 399 704		
Personnel & comptes rattachés	608 702	608 702		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	506 079	506 079		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	218 714	218 714		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	421 734	421 734		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	27 883	27 883		
Groupe & associés (2)	163 021	163 021		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 542 700	3 542 700		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	31 040 975	13 027 267	4 773 193	13 240 515
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 050 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 098 289			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	163 021			

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

BBA expertise

20/150



[Signature]

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	147 192
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	147 192

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	483 197
Autres créances	825 194
Disponibilités	
TOTAL	1 308 391

LES VDB et ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes



COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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	16 156
Emprunts et dettes financières divers	83 692
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	734 816
Dettes fiscales et sociales	1 223 583
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 058 247

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

 BBA expertise

22/150



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	16,00

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

 BBA expertise

23/150



VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	51 937 725		51 937 725
Ventes de produits finis	4 406 198		4 406 198
Prestations de services	1 345 166		1 345 166
Chiffre d'affaires	57 689 089		57 689 089

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	282 732	393 176	-191 253	473 985
RÉSULTAT FINANCIER	-283 042	-284 851	-94 950	-188 092
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	140 189	38 565	12 855	127 334
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

BBA expertise

24/150



M. G.

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

L'impôt sur les sociétés lié au résultat d'exploitation tient compte de la réduction d'impôt mécénat pour 25 938 euros et du crédit impôt compétitivité emploi pour 296 374 euros.

SAS VDA et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

 BBA expertise

25/150



ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	209 500	14 019	41 900	153 581
Autres immobs corporelles	165 400	40 456	46 196	78 748
Immobilisations en cours				
TOTAL	374 900	54 475	88 096	232 329

	REDEVANCES PAYÉES		Total
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	17 922	44 437	62 359
Autres immobs. corporelles	70 059	46 868	116 928
Immobilisations en cours			
TOTAL	87 982	91 305	179 287

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	44 437	115 387		159 824		2 095		2 095
Autres immobs. corpor.	46 868	21 534		68 402		1 554		1 554
Immobilisations en cours								
TOTAL	91 305	136 921		228 226		3 649		3 649

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BBA expertise

26/150



[Signature]

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 257 055,00 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%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 31,51% 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	1 766 485					1 766 485
Engagements assortis de sûretés réelles	16 723 012					16 723 012
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	228 226					228 226
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	18 717 723					18 717 723
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	257 055					257 055
TOTAL	18 974 778					18 974 778

ENGAGEMENTS REÇUS



ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	18 052 660					18 052 660
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	18 052 660					18 052 660

et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

28/152



[Signature]

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 723 012	16 723 012
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 723 012	16 723 012

SAS INDIS et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

BBA expertise

29/152



ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité	1 668		1 708	1 668	1 708	
- autres	8 828		8 137	8 828	8 137	
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	10 496		9 845	10 496	9 845	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit 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



[Signature]

EFFECTIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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

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

LES EFFECTIFS

	31/01/2018	31/01/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	6,00	
Agents de maîtrise	18,00	
Employés et techniciens	181,00	
Ouvriers		



BBA expertise

31/150



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

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS PROVINDIS
Avenue de la Voulzie
77160 PROVINS

Siret : 45115624400019

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

 BBA expertise

32/150



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

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	36 030 701	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	36 030 701	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	447 161	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	447 161	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 701 963	
Total des dettes	2 701 963	
Produits		
Autres produits financiers	1 819	
Charges		
Charges financières	4 262	

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

33/150



RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 2018	Exercice 2017	Exercice 2016	Exercice 2015	Exercice 2014
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
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	57 689 089	56 485 745	56 785 432	54 330 756	56 547 990
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	487 381	1 867 506	1 627 123	1 600 166	1 003 571
Impôts sur les bénéfices	-273 348	-141 996	-180 919	-112 294	-328 665
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	413 227	1 683 487	1 544 857	1 331 419	1 059 523
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	347 502	326 015	263 184	381 041	272 713
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (B) / (A)	194,95	747,00	650,85	640,07	401,43
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amort, dépréciations provisions	304,29	803,80	723,22	684,98	532,89
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (C) / (A)	165,29	673,39	617,94	532,57	423,81
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	205	207	171	172	177
Montant de la masse salariale de l'exercice	4 777 241	4 451 065	4 268 759	4 127 945	4 077 257
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 528 127	1 436 347	1 444 503	1 525 300	1 419 705

Commissaire aux Comptes



[Signature]

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2017) avant affectations	13 723 090
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	1 683 487
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2017)	15 406 577
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	15 406 577
Variations en cours d'exercice	413 227
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Autres variations	413 227
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	15 819 804
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	413 227
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	413 227

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BBA expertise

35/150



M. W.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS



Sas PROVIDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

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)								
CHAMPENOIST DISTRIBUTION - 0 Avenue de Vouzie 77160 PROV									
2. Participations	(10 à 50% du capital détenu par la société)								
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS									
1. Filiales non reprises au §A :									
a. Filiales françaises									
b. Filiales étrangères									
Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valuers comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais 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)	
40 000	7 685 378	98,52	36 030 701	447 161		2 482 139	1 143 646		

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



[Signature]



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

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 avais 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)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	---	---	---	--

- (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 (5 B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



[Signature]

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		611 449	
671200	pénalités amendes fiscales	1 152	
671800	autres charges de gestion cour	73	
671810	franchise sur sinistre	4 279	
672633	ch ex ant taxes s/rémunération	4 165	
675200	vnc immobilisations corpo	557 303	
675600	v.n.c. immob.financières	44 478	
Total			751 639
771810	ecarts positifs s/sinistres		9 794
772628	prod ex ant cotisations		8 508
772635	prod ex ant autr imp et taxes		25 685
772637	prod ex ant autres imp & taxes		696
772640	prod ex ant charges de person		235
772645	prod ex ant charges sociales		1 089
772706	prod ex ant part publicitaires		
775200	prod cessions immob corp		557 303
775600	produits cessions immo financ,		148 328

ELAS VOB et ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes



CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total	47 936	
652606 charg s/ex ant fournitures	976	
652607 charg s/ex ant s/achats	239	
652615 charg s/ex ant entretien	232	
652616 charg s/ex. ant-assurances	1 190	
652622 charg s/ex ant honoraires	937	
652623 charg s/ex ant publicité	32 469	
652706 charg s/ex ant part pub	24	
652709 charg s/ex ant réd s/ventes	2 166	
652740 charg s/ex ant subvention	2 788	
654400 pertes s/créances exerc ant	2 750	
672633 ch ex ant taxes s/rémunération	4 165	
Total		56 362
752606 produit ex ant électricité		260
752607 produit ex ant achats		622
752609 produit ex ant ristournes		2 869
752611 produit ex ant sous traitance		339
752615 produit ex ant entretien		750
752616 produit ex ant assurances		450
752617 pr./ex. ant-etudes recherch.		850
752622 produit ex ant honoraires		6 384
752623 produit ex ant publicité		533
752628 produit ex ant cotisations		4 320
752706 produit ex ant part pub		2 405
752708 produit ex ant prod annexe		75
752756 produit ex ant bonis		150
754400 rentrées sur créances ex ant		140
772628 prod ex ant cotisations		8 508
772635 prod ex ant autr imp et taxes		25 685
772637 prod ex ant autres imp & taxes		696
772640 prod ex ant charges de person		235
772645 prod ex ant charges sociales		1 089
772706 prod ex ant part publicitaires		

SAS VUB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

BBA BBA expertise

39/150



[Signature]

DÉTAIL DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Détail des engagements hors bilan

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

 BBA expertise

40/150



ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
19/03/2009	Dans le cadre d'un concours financiers de 4 850 000 euros contracté auprès de la Société SCAPINVEST, engagement de ne pas distribuer de dividendes sans l'accord préalable de la Société SCAPINVEST. Encours au 31/01/2018 : 4 850 000,00 euros.	NEANT
15/12/2011	Dans le cadre d'un concours financiers de 5 755 000,00 euros contracté auprès de la Société SCAPINVEST, engagement de ne pas distribuer de dividendes sans l'accord préalable de la Société SCAPINVEST. Encours au 31/01/2018 : 5 755 000,00 euros.	NEANT
30/05/2013	Cautions solidaire et divise de la société SCAPEST en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 125 000 000 € formalisé comme suit : - Tranche 1 d'une durée de 12 ans pour 76 450 000 € du CREDIT COOPERATIF à concurrence de 14 000 000 €, de OSEO à concurrence de 13 200 000 €, de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST à concurrence de 12 500 000 €, de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL à concurrence de 21 500 000 €, de la CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE à concurrence de 15 250 000 € - Tranche 2 d'une durée de 15 ans pour 48 550 000 € du CREDIT COOPERATIF à concurrence de 11 000 000 €, de OSEO à concurrence de 6 800 000 €, de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST à concurrence de 7 500 000 €, de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL à concurrence de 13 500 000 €, de la CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE à concurrence de 9 750 000 € En-cours au 31/01/2018 : 99 246 289 € Cautions limitées à 1,7799% du montant de chacun des concours.	1 766 485
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES		1 766 485 €

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BBA expertise

41/150



M. G.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

Engagements reçus

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
18/09/2008	Dans le cadre d'un concours financier de 4 850 000,00 euros contracté auprès de la SCAPINVEST : - Nantissement des 1 140 actions de PROVINDIS détenues par M. Franck WEISS, - Nantissement des 1 044 actions de PROVINDIS détenues par Mme Valérie WEISS. Encours au 31/01/2018 : 4 850 000 euros.	4 850 000
25/11/2010	Dans le cadre d'un concours financier de 4 850 000,00 euros contracté auprès de la SCAPINVEST, engagement de Mr et Mme WEISS de maintenir leur compte courant bloqué à 160 925 euros dans les livres de la société PROVINDIS. Encours au 31/01/2018 : 4 850 000 euros.	160 925
15/12/2011	Dans le cadre d'un concours financier de 5 755 000 euros contracté auprès de la SCAPINVEST : - Caution solidaire de M. Franck WEISS à concurrence de 2 000 000 euros, - Caution solidaire de Mme Valérie WEISS à concurrence de 2 000 000 euros. Encours au 31/01/2018 : 5 755 000 euros.	4 000 000
15/12/2011	Dans le cadre d'un concours financier de 5 755 000 euros contracté auprès du CREDIT COOPERATIF : - Caution solidaire de la Société SCAPINVEST à hauteur de 50 % du montant de l'emprunt, majoré des frais, intérêts et accessoires, au profit pari passu du CREDIT COOPERATIF et d'OSEO pendant toute la durée du prêt, - Caution solidaire et divise des Sociétés SODIROM, DENIDIS, VERDUN DISTRIBUTION, VAREDIS, SODIMEAUX, MARLYDIS, FROUDIS, SODIBRAG, DISMI, SIPAN, DISVALOR et SOLORMAG couvrant globalement 50 % du montant de l'emprunt, majoré des frais, intérêts et accessoires, au profit pari passu du CREDIT COOPERATIF et d'OSEO. Engagement maintenu pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois minimum à partir de l'exercice suivant la mise en place du prêt, présentant pour chacune des Sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER les conditions suivantes : - Capacité d'autofinancement annuelle supérieure aux échéances en capital de leur endettement respectif, - Et résultat net positif sans report à nouveau négatif. - Caution personnel et solidaire de Monsieur Franck WEISS à hauteur de 10 % pendant toute la durée du concours, - Engagement de maintien du concours de la société SCAPINVEST de 4 850 000 euros pendant toute la durée du concours, - Engagement de maintien des comptes courants d'associés des parrains à hauteur de 1 320 000 euros pendant toute la durée du concours. Encours au 31/01/2018 : 2 997 395,91 euros.	2 997 396

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BBA expertise

42/150



M. W.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
15/12/2011	Dans le cadre d'un concours financier de 5 755 000,00 euros contracté auprès d'OSEO : • Caution solidaire de la Société SCAPINVEST à hauteur de 50 % du montant de l'emprunt majoré des frais, intérêts et accessoires, au profit pari passu du CREDIT COOPERATIF et d'OSEO pendant toute la durée du prêt, • Caution solidaire et divise des Sociétés DENIDIS, VERDUN DISTRIBUTION, VAREDIS, SODIMEAUX, MARLYDIS, FROUDIS, SODIBRAG, DISMI, SIPAN, DISVALOR et SOLORMAG à hauteur de 230 200 euros chacun et de la Société SODIROM à hauteur de 345 300 euros, majoré des frais, intérêts et accessoires, au profit pari passu du CREDIT COOPERATIF et d'OSEO Engagement maintenu jusqu'à ce que le groupe constitué des Sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER produise 3 exercices consolidés consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif et possède la CAF consolidée nécessaire et suffisante pour couvrir la part à moins d'un an de son endettement consolidé. • Caution personnel et solidaire de Monsieur Franck WEISS à hauteur de 10 % pendant toute la durée du concours, • Engagement de maintien du concours de la société SCAPINVEST de 4 850 000 euros pendant toute la durée du concours, • Engagement de maintien des comptes courants d'associés des parrains à hauteur de 1 320 000 euros pendant toute la durée du concours, • Contre garantie EDEL à hauteur de 50 % du concours bancaire pendant 7 ans. Encours au 31/01/2018 : 3 120 616 euros.	3 120 616
15/12/2011	Dans le cadre d'un concours financier de 1 000 000,00 euros contracté auprès d'EDEL : • Caution solidaire et divise de la Société SODIROM à hauteur de 120 000 euros, majoré des frais, intérêts et accessoires, au profit de la Banque EDEL pendant toute la durée du prêt, • Caution solidaire et divise des Sociétés DENIDIS, VERDUN DISTRIBUTION, VAREDIS, SODIMEAUX, MARLYDIS, FROUDIS, SODIBRAG, DISMI, SIPAN, DISVALOR et SOLORMAG à hauteur de 80 000 euros chacune, majoré des frais, intérêts et accessoires, au profit de la banque EDEL pendant toute la durée du prêt, • Caution solidaire et divise de la Société CHAMPBENOIST DISTRIBUTION à hauteur de 1 000 000 euros pendant toute la durée du prêt, • Caution personnel et solidaire de M. Franck WEISS à hauteur de 100 000 euros pendant toute la durée du concours. Encours au 31/01/2018 : 223 723,37 euros.	223 723
17/07/2014	Dans le cadre d'une ouverture de crédit en compte courant d'un montant de 1 500 000€, qui lui sera consenti par la Banque EDEL : Durée : 12 mois renouvelable annuellement par tacite reconduction Taux d'intérêt annuel : Euribor 3 mois + 1,75% Garantie : • Caution solidaire de M. Franck WEISS à hauteur de 10% du principal, majoré des intérêts, frais et accessoires avec le consentement exprès de Mme Valérie WEISS	150 000
17/07/2014	Dans le cadre d'une ouverture de crédit en compte courant d'un montant de 1 500 000€, qui lui sera consenti par la Banque EDEL : Durée : 12 mois renouvelable annuellement par tacite reconduction Taux d'intérêt annuel : Euribor 3 mois + 1,75% Garantie : Caution solidaire de la société CHAMPBENOIST DISTRIBUTION à concurrence de 1 500 000€ assortie du nantissement du fonds de commerce d'hypermarché à l'enseigne E.LECLERC lui appartenant et exploité à PROVINS, Avenue de la Voulzie ZI Champbenoist, à hauteur de 1 500 000€	1 500 000
19/01/2017	Dans le cadre d'un concours bancaire d'un montant de 1 050 000€, qui lui sera consenti par le CREDIT COOPERATIF : Durée : 7 ans Taux d'intérêt : 0,89% fixe Caution solidaire de la société CHAMPBENOIST DISTRIBUTION à concurrence de 1 050 000€ assortie du nantissement du fonds de commerce d'hypermarché à l'enseigne E.LECLERC lui appartenant et exploité à PROVINS, Avenue de la Voulzie ZI Champbenoist, à hauteur de 1 050 000€.	1 050 000



BBA expertise

43/150



[Signature]

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2017 au 31/01/2018

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
	TOTAL DES ENGAGEMENTS REÇUS	18 052 660 €

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
18/09/2008	Dans le cadre d'un concours financier de 4 850 000,00 euros contracté auprès de la SCAPINVEST, nantissement des 2 453 actions de la société CHAMPBENOIST DISTRIBUTION. Encours au 31/01/2018 : 4 850 000,00 euros.	4 850 000
15/12/2011	Dans le cadre d'un concours financier de 5 755 000,00 euros contracté auprès de la Société SCAPINVEST, d'un concours bancaire de 5 755 000,00 euros contracté auprès du CREDIT COOPERATIF et d'un concours bancaire de 5 755 000,00 euros contracté auprès d'OSEO, nantissement avec clause de non-aliénation des actifs de la Société sans l'accord des financeurs, de 2 453 actions de la Société CHAMPBENOIST DISTRIBUTION appartenant à la Société PROVINDIS. Encours au 31/01/2018 : 5 755 000,00 + 3 476 979,23 + 3 591 239,39 = 11 873 011,65 euros.	11 873 012
	TOTAL DES SURETES REELLES CONSENTIES	16 723 012

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BBA expertise

44/150



[Signature]