

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 13/09/2021 sous le numéro de dépôt 12518

E.Leclerc

Sas PROVINDIS

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

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2021



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 01/02/2020 au 31/01/2021

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	17
Détail des immobilisations incorporelles	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Comptes de régularisation actif	23
Comptes de régularisation passif	24
Composition du capital social	25
Ventilation du chiffre d'affaires	26
Engagements hors bilan	27
Dettes garanties par des sûretés réelles	29
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	30
Effectif	31
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	32
Résultat des 5 derniers exercices	34
Tableau de variation des capitaux propres	35
Tableau des filiales et participations	36
Charges et produits exceptionnels	38
Charges et produits sur exercices antérieurs	39

COMPTES ANNUELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Bilan

CERTIFIE CONFORME**BILAN****Sas PROVINDIS****Du 01/02/2020 au 31/01/2021****ACTIF**

	Valeurs au 31/01/21		% de l'actif	Valeurs au 31/01/20	% 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	254 861	247 077	7 784	5 672	
Fonds commercial (1)	45 000	45 000			
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	6 240		6 240	8 789	
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	625 136	306 545	318 591	342 552	
Installations tech., matériel & outillages	1 721 059	1 545 481	175 578	148 752	
Autres immobilisations corporelles	1 289 818	795 308	494 510	530 170	
Immobilisations corporelles en cours				3 960	
Avances et acomptes	7 345		7 345		
Immobilisations financières (2)					
Participations	36 074 369		36 074 369	36 037 979	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 508 346		1 508 346	1 502 365	
Prêts					
Autres immobilisations financières	49 438		49 438	49 480	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 581 612	2 939 412	38 642 201	83	38 629 720
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro	26 374		26 374	25 205	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5 345 421	198 922	5 146 499	5 305 017	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 001 764	33 061	968 702	1 190 919	
Autres créances (3)	877 730		877 730	1 103 900	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	769 596		769 596	369 194	
Charges constatées d'avance (3)	168 823		168 823	179 866	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 189 708	231 983	7 957 725	17	8 174 101
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	49 771 320	3 171 395	46 599 925	100	46 803 820

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

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PASSIF

	Valeurs au 31/01/21	% du passif	Valeurs au 31/01/20	% 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		35		34
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	16 224 975		16 017 121	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	432 382	1	207 854	
SITUATION NETTE	16 701 357	36	16 268 975	35
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 701 357	36	16 268 975	35
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	325 456		135 802	
Provisions pour charges	22 630		17 112	
TOTAL PROVISIONS	348 086	1	152 914	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 336 030	14	6 877 455	15
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 770 426	30	13 966 724	30
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 999		3 418	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 234 014	9	4 695 823	10
Dettes fiscales et sociales	1 822 015	4	1 798 651	4
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	16 915		1 507	
Autres dettes	3 366 298	7	3 035 633	6
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 785		2 720	
TOTAL DETTES	29 550 482	63	30 381 931	65
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	46 599 925	100	46 803 820	100

(1) Dont à plus d'un an

14 143 218

15 464 921

(1) Dont à moins d'un an

15 404 265

14 913 592

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

1 424 986

668 556

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTES ANNUELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	54 468 697	90	55 223 320	90	-754 623	-1
Production vendue (biens et services)	5 934 506	10	5 890 909	10	43 597	1
Montant net du chiffre d'affaires	60 403 203	100	61 114 229	100	-711 026	-1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	27 032		42 822		-15 790	-37
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	149 494		77 879		71 615	92
Autres produits	346 311	1	352 360	1	-6 049	-2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	60 926 040	101	61 587 290	101	-661 250	-1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	44 393 772	73	46 095 700	75	-1 701 928	-4
Variation de stocks	29 666		-209 509		239 174	114
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 333 345	2	1 577 316	3	-243 970	-15
Variation de stocks	-1 169				-1 169	
Autres achats et charges externes	6 140 269	10	5 996 777	10	143 492	2
Impôts, taxes et versements assimilés	895 320	1	731 752	1	163 569	22
Salaires et traitements	5 267 661	9	5 054 934	8	212 727	4
Charges sociales	1 217 353	2	1 240 300	2	-22 947	-2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	209 607		202 906		6 701	3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	231 983		103 256		128 727	125
Dotations aux provisions	216 478		152 914		63 564	42
Autres charges	165 030		187 321		-22 291	-12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	60 099 317	99	61 133 668	100	-1 034 351	-2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	826 723	1	453 622	1	373 101	82
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

130 396
125 456

61 658
150 029

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 171		12 179		-3 008	-25
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	9 171		12 179		-3 008	-25
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	192 199		230 151		-37 952	-16
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	192 199		230 151		-37 952	-16
RÉSULTAT FINANCIER	-183 028		-217 972		34 944	16
RÉSULTAT COURANT avant impôts	643 695	1	235 651		408 045	173
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	4 159		78 480		-74 320	-95
Sur opérations en capital	7 400		106 313		-98 913	-93
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 559		184 793		-173 233	-94
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	47 289		17 444		29 845	171
Sur opérations en capital	599		106 313		-105 714	-99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	47 888		123 757		-75 869	-61
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-36 329		61 035		-97 364	-160
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	174 985		88 832		86 153	97
TOTAL DES PRODUITS	60 946 770	101	61 784 261	101	-837 491	-1
TOTAL DES CHARGES	60 514 389	100	61 576 407	101	-1 062 019	-2
Bénéfice ou Perte	432 382	1	207 854		224 528	108

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

24 242

35 179

ANNEXE LÉGALE

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021 dont le total est de 46 599 925,32 Euros, dégage un bénéfice de 432 381,85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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 31/01/2021 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 01/02/2020 au 31/01/2021

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 2 à 10 ans
- Agencés, aménagements, installations	De 5 à 15 ans
- Matériel de transport	De 2 à 7 ans
- Matériel de bureau et informatique	De 2 à 15 ans
- Logiciels informatiques	De 1 à 4 ans
- Fonds commercial	N/A ans

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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.

ANNEXE COVID-19

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La crise sanitaire liée au covid-19 et la prorogation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2021-160 du 15 février 2021 constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/01/2021.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie;

- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur ses comptes en raison de son activité.

A la date d'établissement des comptes, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

INFORMATION AU TITRE D'UN ÉVÉNEMENT POST-CLÔTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	299 861		15 029
CORPORELLES	Terrains				
		Sur sol propre	95 972		
	Constructions	Sur sol d'autrui	514 164		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			15 000
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 797 602		77 557
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	745 558		57 180
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	25 480		599
		Matériel de bureau & mobilier informatique	441 754		20 397
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		3 960		
FINANCIERES	Avances et acomptes				7 345
		TOTAL	3 624 489		178 078
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		36 037 979		36 390
	Autres titres immobilisés		1 502 365		5 981
	Prêts et autres immobilisations financières		49 480		-42
TOTAL GENERAL			41 514 173		235 436

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	8 789		306 101	
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre			95 972	
	Constructions	Sur sol d'autrui			514 164	
		Inst. gal. agen. amé. cons			15 000	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		154 099		1 721 059	
		Inst. gal. agen. amé. divers	550		802 188	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	599		25 480	
		Mat. bureau, inform., mobilier			462 151	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		3 960			
FINANCIERES	Avances et acomptes				7 345	
		TOTAL	3 960	155 248	3 643 358	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				36 074 369	
	Autres titres immobilisés				1 508 346	
	Prêts & autres immob. financières				49 438	
TOTAL					37 632 153	
TOTAL GENERAL			12 749	155 248	41 581 612	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions 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.
Le test de dépréciation pratiqué fait apparaître la constatation d'une perte de valeur pour 45 000 euros.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial	45 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	45 000			

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Avances et acomptes versés sur Immobilisations incorporelles	6 240
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	6 240

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	240 400	6 677		247 077
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	57 772	4 647		62 419
	Sur sol d'autrui	209 811	33 498		243 309
	Inst. générales agen. aménag.		817		817
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 648 849	50 731	154 099	1 545 481
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	344 599	75 183	550	419 233
	Matériel de transport	8 904	3 779		12 684
	Mat. bureau et informatiq., mob.	329 117	34 275		363 392
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	2 599 054	202 930	154 649	2 647 335
	TOTAL GENERAL	2 839 454	209 607	154 649	2 894 412

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							
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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	135 802	193 848	4 194	325 456
	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	17 112	22 630	17 112	22 630
	TOTAL	152 914	216 478	21 306	348 086
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	70 070	198 922	70 070	198 922
	Sur comptes clients	33 186	33 061	33 186	33 061
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	148 256	231 983	103 256	276 983
	TOTAL GÉNÉRAL	301 170	448 462	124 562	625 070
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		448 462	124 562	
	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 01/02/2020 au 31/01/2021

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	49 438		49 438
	Clients douteux ou litigieux	43 072	43 072	
	Autres créances clients	958 691	958 691	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	9 625	9 625	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	378 583	378 583	
	coll. publiques	172 089	172 089	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	37 625	37 625	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	279 808	279 808	
	Charges constatées d'avance	168 823	168 823	
TOTAUX		2 097 755	2 048 317	49 438
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
Renvois (2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	1 424 986	1 424 986		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	4 911 044	1 372 826	3 289 927	248 291
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	10 695 052	90 052		10 605 000
Fournisseurs & comptes rattachés	4 234 014	4 234 014		
Personnel & comptes rattachés	764 600	764 600		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	339 697	339 697		
Etat & Impôts sur les bénéfices	51 304	51 304		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	97 486	97 486		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	568 928	568 928		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	16 915	16 915		
Groupe & associés (2)	3 075 375	3 075 375		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 366 298	3 366 298		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 785	1 785		
TOTAUX	29 547 483	15 404 265	3 289 927	10 853 291
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 296 894			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	94 588			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	168 823
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	168 823

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	472 491
Autres créances	146 228
Disponibilités	
TOTAL	618 719

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 785
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 785

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 947
Emprunts et dettes financières divers	90 052
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 128 774
Dettes fiscales et sociales	1 239 898
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 463 670

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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

Journal of Management Education 36(8) 907-924 © The Author(s) 2012. Reprints and permissions: <http://www.sagepub.com/journalsPermissions.nav>

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 289 377,00 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: 1,55%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 26,13% 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	1 181 073					1 181 073
Engagements assortis de sûretés réelles	13 789 986					13 789 986
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	14 971 059					14 971 059
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	289 377					289 377
TOTAL	15 260 436					15 260 436

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	12 832 503					12 832 503
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	12 832 503					12 832 503

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	13 789 986	13 789 986
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	13 789 986	13 789 986

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	1 572		1 468	1 572	1 468	
- autres	7 298		6 649	7 298	6 649	
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	8 871		8 117	8 870	8 117	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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

	31/01/2021	31/01/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	8,00
Agents de maîtrise	28,00	26,00
Employés et techniciens	171,00	176,00
Ouvriers		
Total	207,00	210,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

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

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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 01/02/2020 au 31/01/2021

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	36 074 369	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	36 074 369	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	156 794	
Autres créances	37 625	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	194 419	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	2 980 790	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	2 980 790	
Charges		
Charges financières	11 800	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17
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	60 403 203	61 114 229	60 539 025	57 689 089	56 485 745
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 140 873	693 807	178 598	487 381	1 867 506
Impôts sur les bénéfices	174 985	88 832	-244 455	-273 348	-141 996
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	432 382	207 854	241 317	413 227	1 683 487
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	533 507	397 122	181 737	347 502	439 994
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	456,35	277,52	71,44	194,95	747,00
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	386,36	241,99	169,22	304,29	849,39
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	172,95	83,14	96,53	165,29	673,39
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	266	240	234	205	207
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 267 661	5 054 934	5 035 978	4 777 241	4 451 065
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 217 353	1 240 300	1 532 833	1 528 127	1 436 347

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2020) avant affectations	16 061 121
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	207 854
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2020)	16 268 975
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	16 268 975
Variations en cours d'exercice	432 382
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	432 382
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	16 701 357
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	432 382
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	432 382

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Informations financières (5)		Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	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)
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 - Avenue de Voulzie 77160		40 000	11 212 448	99,00	30 074 369	30 074 369			2 632 079	1 330 089	
PROVINS - 38432082600017											
2 . Participations	(10 à 50% du capital détenu par la société)										

- (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 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.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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)	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)
Filiales et participations (1)				Brute	Nette				

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société assemblée 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.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amendes fiscales	2 688	
671250	Indemnités litiges prudhommaux	1 200	
671800	Autres charges de gestion cour	15 079	
671810	Franchise sur sinistre	26 099	
672100	Charges except s/exerc ant		
672635	Ch ex ant impôts & taxes	2	
672645	Ch ex ant charges sociales	2 221	
675200	Vnc immobilisations corpo	599	
771800	Autres produits exceptionnels		2 119
771810	Ecart positifs s/sinistres		1 481
772768	Prod ex ant autres produits fi		243
772791	Prod ex ant transf charges		316
775200	Prod cessions immob corp		7 400
	TOTAL	47 888	11 559

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Charg s/ex ant fournitures	2 755	
652607	Charg s/ex ant s/achats	2 702	
652611	Charg s/ex ant sous traitance	1 778	
652613	Charg s/ex ant s/locations	3 314	
652615	Charg s/ex ant entretien	5 582	
652616	Charg s/ex.ant-assurances	5 721	
652617	Charg s/ex ant s/frais études	886	
652622	Charg s/ex ant honoraires	8 346	
652623	Charg s/ex ant publicité	77 583	
652627	Charg s/ex.ant serv.bancaires	193	
652628	Charg s/ex ant cotisations	4 049	
652708	Charg s/ex ant prod annexes	6 418	
654400	Pertes s/créances exerc ant	1 072	
654410	Pertes s/chq impay exerc ant	5 055	
672100	Charges except s/exerc ant		
672635	Ch ex ant impôts & taxes	2	
672645	Ch ex ant charges sociales	2 221	
752606	Produit ex ant électricité		35 191
752607	Produit ex ant achats		1 780
752608	Produit ex ant fr acces achals		1 063
752611	Produit ex ant sous traitance		1 900
752613	Produit ex ant location		17 492
752614	Produit ex ant charges loc		53 776
752615	Produit ex ant entretien		3 986
752617	Produit ex ant Etudes Recherch		181
752623	Produit ex ant publicité		8 656
752627	Produit ex ant serv resist		280
752628	Produit ex ant cotisations		6 090
772768	Prod ex ant autres produits fi		243
772791	Prod ex ant transf charges		316
	TOTAL	127 679	130 956

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 15 JUILLET 2021

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

PROPOSITION D'AFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable 432.381,85 €
- Au poste "Autres réserves" 432.381,85 €

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 432.381,85 €
- Au poste "Autres réserves" 432.381,85 €

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.

CERTIFIE CONFORME

TRINTIGNAC ET ASSOCIES
27 Bd du Gal. Vautrin-06400 CANNES
REPRESENTE PAR :
Marie-Laure MALLEZ

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel - 80480 DURY
REPRESENTE PAR :
François GARNIER

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 2021

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 2021, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

nm of

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R. 823-7 du Code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

☞ DEPRECIATION DES TITRES DE PARTICIPATION

Les titres de participation sont inscrits à l'actif, à hauteur de 36 074 K€. Les modalités d'évaluation sont indiquées dans la note « participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » en page 16 de l'annexe.

Nous nous sommes assurés de la réalité des droits détenus par votre société et le caractère raisonnable des estimations qui ont été faites.

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

nm ofb

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

Fait à CANNES et DURY, le 28 juin 2021

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

TRINTIGNAC ET ASSOCIES

REPRESENTE PAR :

Jean-François GUTTADORO

Marie-Laure MALLEZ

VDB ASSOCIES

REPRESENTE 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.



Sas PROVINDIS

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

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2021



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Bilan

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

ACTIF

	Valeurs au 31/01/21		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/20	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	254 861	247 077	7 784	5 672	
Fonds commercial (1)	45 000	45 000			
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	6 240		6 240	8 789	
Immobilisations corporelles			2		2
Terrains					
Constructions	625 136	306 545	318 591	342 552	
Installations tech., matériel & outillages	1 721 059	1 545 481	175 578	148 752	
Autres immobilisations corporelles	1 289 818	795 308	494 510	530 170	
Immobilisations corporelles en cours				3 960	
Avances et acomptes	7 345		7 345		
Immobilisations financières (2)			81		80
Participations	36 074 369		36 074 369	36 037 979	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 508 346		1 508 346	1 502 365	
Prêts					
Autres immobilisations financières	49 438		49 438	49 480	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	41 581 612	2 939 412	38 642 201	83	38 629 720
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			11		11
Matières premières et autres appro	26 374		26 374	25 205	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5 345 421	198 922	5 146 499	5 305 017	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			4		5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 001 764	33 061	968 702	1 190 919	
Autres créances (3)	877 730		877 730	1 103 900	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	769 596		769 596	369 194	1
Charges constatées d'avance (3)	168 823		168 823	179 866	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 189 708	231 983	7 957 725	17	8 174 101
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	49 771 320	3 171 395	46 599 925	100	46 803 820

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN (SUITE)

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PASSIF

	Valeurs au 31/01/21	% du passif	Valeurs au 31/01/20	% 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		35		34
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	16 224 975		16 017 121	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	432 382	1	207 854	
SITUATION NETTE	16 701 357	36	16 268 975	35
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 701 357	36	16 268 975	35
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	325 456		135 802	
Provisions pour charges	22 630		17 112	
TOTAL PROVISIONS	348 086	1	152 914	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 336 030	14	6 877 455	15
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 770 426	30	13 966 724	30
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 999		3 418	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 234 014	9	4 695 823	10
Dettes fiscales et sociales	1 822 015	4	1 798 651	4
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	16 915		1 507	
Autres dettes	3 366 298	7	3 035 633	6
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 785		2 720	
TOTAL DETTES	29 550 482	63	30 381 931	65
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	46 599 925	100	46 803 820	100
(1) Dont à plus d'un an	14 143 218		15 464 921	
(1) Dont à moins d'un an	15 404 265		14 913 592	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 424 986		668 556	
(3) Dont emprunts participatifs				

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	54 468 697	90	55 223 320	90	-754 623	-1
Production vendue (biens et services)	5 934 506	10	5 890 909	10	43 597	1
Montant net du chiffre d'affaires	60 403 203	100	61 114 229	100	-711 026	-1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	27 032		42 822		-15 790	-37
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	149 494		77 879		71 615	92
Autres produits	346 311	1	352 360	1	-6 049	-2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	60 926 040	101	61 587 290	101	-661 250	-1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	44 393 772	73	46 095 700	75	-1 701 928	-4
Variation de stocks	29 666		-209 509		239 174	114
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 333 345	2	1 577 316	3	-243 970	-15
Variation de stocks	-1 169				-1 169	
Autres achats et charges externes	6 140 269	10	5 996 777	10	143 492	2
Impôts, taxes et versements assimilés	895 320	1	731 752	1	163 569	22
Salaires et traitements	5 267 661	9	5 054 934	8	212 727	4
Charges sociales	1 217 353	2	1 240 300	2	-22 947	-2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	209 607		202 906		6 701	3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	231 983		103 256		128 727	125
Dotations aux provisions	216 478		152 914		63 564	42
Autres charges	165 030		187 321		-22 291	-12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	60 099 317	99	61 133 668	100	-1 034 351	-2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	826 723	1	453 622	1	373 101	82

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

SAS VDS et ASSOCIES
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

130 396
125 456

61 658
150 029



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 171		12 179		-3 008	-25
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	9 171		12 179		-3 008	-25
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	192 199		230 151		-37 952	-16
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	192 199		230 151		-37 952	-16
RÉSULTAT FINANCIER	-183 028		-217 972		34 944	16
RÉSULTAT COURANT avant impôts	643 695	1	235 651		408 045	173
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	4 159		78 480		-74 320	-95
Sur opérations en capital	7 400		106 313		-98 913	-93
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 559		184 793		-173 233	-94
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	47 289		17 444		29 845	171
Sur opérations en capital	599		106 313		-105 714	-99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	47 888		123 757		-75 869	-61
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-36 329		61 035		-97 364	-160
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	174 985		88 832		86 153	97
TOTAL DES PRODUITS	60 946 770	101	61 784 261	101	-837 491	-1
TOTAL DES CHARGES	60 514 389	100	61 576 407	101	-1 062 019	-2
Bénéfice ou Perte	432 382	1	207 854		224 528	108

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

24 242

35 179

ANNEXE LÉGALE

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021 dont le total est de 46 599 925,32 Euros, dégage un bénéfice de 432 381,85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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 31/01/2021 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 01/02/2020 au 31/01/2021

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 2 à 10 ans
- Agencés, aménagements, installations	De 5 à 15 ans
- Matériel de transport	De 2 à 7 ans
- Matériel de bureau et informatique	De 2 à 15 ans
- Logiciels informatiques	De 1 à 4 ans
- Fonds commercial	N/A ans

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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.

ANNEXE COVID-19

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La crise sanitaire liée au covid-19 et la prorogation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2021-160 du 15 février 2021 constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/01/2021.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie;

- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur ses comptes en raison de son activité.

A la date d'établissement des comptes, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

INFORMATION AU TITRE D'UN ÉVÉNEMENT POST-CLÔTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

SAS PROVINDIS
Commissaire aux Comptes

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	299 861		15 029
	Terrains				
	Sur sol propre		95 972		
CORPORELLES	Constructions		514 164		
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				15 000
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 797 602		77 557
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		745 558		57 180
	Autres immos corporelles		25 480		599
	Matériel de bureau & mobilier informatique		441 754		20 397
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		3 960		
	Avances et acomptes				7 345
	TOTAL		3 624 489		178 078
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		36 037 979		36 390
	Autres titres immobilisés		1 502 365		5 981
	Prêts et autres immobilisations financières		49 480		-42
		TOTAL	37 589 824		42 329
		TOTAL GENERAL	41 514 173		235 436
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	8 789	306 101	
	Terrains				
	Sur sol propre			95 972	
CORPORELLES	Constructions			514 164	
	Inst. gal. agen. amé. cons			15 000	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		154 099	1 721 059	
	Inst. gal. agen. amé. divers		550	802 188	
	Autres immos corporelles		599	25 480	
	Mat. bureau, inform., mobilier			462 151	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours	3 960			
	Avances et acomptes			7 345	
	TOTAL	3 960	155 248	3 643 358	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			36 074 369	
	Autres titres immobilisés			1 508 346	
	Prêts & autres immob. financières			49 438	
		TOTAL		37 632 153	
		TOTAL GENERAL	12 749	41 581 612	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions 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. Le test de dépréciation pratiqué fait apparaître la constatation d'une perte de valeur pour 45 000 euros.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial	45 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	45 000			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Avances et acomptes versés sur Immobilisations incorporelles	6 240
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	6 240

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	240 400	6 677		247 077
Terrains					
Sur sol propre		57 772	4 647		62 419
Constructions Sur sol d'autrui		209 811	33 498		243 309
Inst. générales agen. aménag.			817		817
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 648 849	50 731	154 099	1 545 481
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		344 599	75 183	550	419 233
Matériel de transport		8 904	3 779		12 684
Mat. bureau et informatiq., mob.		329 117	34 275		363 392
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	2 599 054	202 930	154 649	2 647 335
	TOTAL GENERAL	2 839 454	209 607	154 649	2 894 412

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							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

ETAT DES PROVISIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	135 802	193 848	4 194	325 456
	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	17 112	22 630	17 112	22 630
	TOTAL	152 914	216 478	21 306	348 086
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	70 070	198 922	70 070	198 922
	Sur comptes clients	33 186	33 061	33 186	33 061
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	148 256	231 983	103 256	276 983
	TOTAL GÉNÉRAL	301 170	448 462	124 562	625 070
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		448 462	124 562	
	Dont dotations & reprises - financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

SAS VDS et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES CRÉANCES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	49 438		49 438
	Clients douteux ou litigieux	43 072	43 072	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	958 691	958 691	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	9 625	9 625	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	378 583	378 583	
	coll. publiques	172 089	172 089	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	37 625	37 625	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	279 808	279 808	
	Charges constatées d'avance	168 823	168 823	
TOTAUX		2 097 755	2 048 317	49 438
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

BBA BBA expertise

ETAT DES DETTES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	1 424 986	1 424 986		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	4 911 044	1 372 826	3 289 927	248 291
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	10 695 052	90 052		10 605 000
Fournisseurs & comptes rattachés	4 234 014	4 234 014		
Personnel & comptes rattachés	764 600	764 600		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	339 697	339 697		
Etat & Impôts sur les bénéfices	51 304	51 304		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	97 486	97 486		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	568 928	568 928		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	16 915	16 915		
Groupe & associés (2)	3 075 375	3 075 375		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 366 298	3 366 298		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 785	1 785		
TOTAUX	29 547 483	15 404 265	3 289 927	10 853 291
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 296 894			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	94 588			

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	168 823
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	168 823

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	472 491
Autres créances	146 228
Disponibilités	
TOTAL	618 719

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 785
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 785

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 947
Emprunts et dettes financières divers	90 052
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 128 774
Dettes fiscales et sociales	1 239 898
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 463 670

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	54 468 697		54 468 697
Production vendue	5 934 506		5 934 506
Chiffre d'affaires	60 403 203		60 403 203

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	826 723	842 280	235 839	590 884
RÉSULTAT FINANCIER	-183 028	-180 360	-50 501	-132 527
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-36 329	-33 641	-9 419	-26 910
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-36 856	36 856
RAPPEL D'IS			35 923	-35 923
TOTAL	607 367	628 280	174 986	432 381

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 289 377,00 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: 1,55%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 26,13% 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	1 181 073					1 181 073
Engagements assortis de sûretés réelles	13 789 986					13 789 986
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	14 971 059					14 971 059
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	289 377					289 377
TOTAL	15 260 436					15 260 436

ENGAGEMENTS REÇUS

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	12 832 503					
Sûretés réelles reçues						12 832 503
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	12 832 503					12 832 503

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Dettes garanties	Montant des sûretés
13 789 986	13 789 986

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

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	13 789 986	13 789 986
--------------	-------------------	-------------------

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	1 572		1 468	1 572	1 468	
- autres	7 298		6 649	7 298	6 649	
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	8 871		8 117	8 870	8 117	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

EFFECTIF

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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

	31/01/2021	31/01/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	8,00
Agents de maîtrise	28,00	26,00
Employés et techniciens	171,00	176,00
Ouvriers		
Total	207,00	210,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

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

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS PROVINDIS
Avenue de la Voulzie
77160 PROVINS

Siret : 45115624400019

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

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

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	36 074 369	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	36 074 369	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	156 794	
Autres créances	37 625	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	194 419	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	2 980 790	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	2 980 790	
Charges		
Charges financières	11 800	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17
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	60 403 203	61 114 229	60 539 025	57 689 089	56 485 745
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 140 873	693 807	178 598	487 381	1 867 506
Impôts sur les bénéfices	174 985	88 832	-244 455	-273 348	-141 996
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	432 382	207 854	241 317	413 227	1 683 487
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	533 507	397 122	181 737	347 502	439 994
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	456,35	277,52	71,44	194,95	747,00
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	386,36	241,99	169,22	304,29	849,39
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	172,95	83,14	96,53	165,29	673,39
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	266	240	234	205	207
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 267 661	5 054 934	5 035 978	4 777 241	4 451 065
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 217 353	1 240 300	1 532 833	1 528 127	1 436 347

SAS VDB et ASSOCIÉS

CHIFFRES AU COMPTABLE

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2020) avant affectations	16 061 121
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	207 854
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2020)	16 268 975
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	16 268 975
Variations en cours d'exercice	432 382
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	432 382
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	16 701 357
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	432 382
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	432 382

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Informations financières (5)

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)											
CHAMPBENOIST DISTRIBUTION - Avenue de Voulzie 77160 PROVINS - 38432082600017		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)
					Brute	Nette					
						</					

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas PROVIDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

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

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

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

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société 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.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amendes fiscales	2 688	
671250	Indemnités litiges prudhommaux	1 200	
671800	Autres charges de gestion cour	15 079	
671810	Franchise sur sinistre	26 099	
672100	Charges except s/exerc ant		
672635	Ch ex ant impôts & taxes	2	
672645	Ch ex ant charges sociales	2 221	
675200	Vnc immobilisations corpo	599	
771800	Autres produits exceptionnels		2 119
771810	Ecart positifs s/sinistres		1 481
772768	Prod ex ant autres produits fi		243
772791	Prod ex ant transf charges		316
775200	Prod cessions immob corp		7 400
	TOTAL	47 888	11 559

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas PROVINDIS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Charg s/ex ant fournitures	2 755	
652607	Charg s/ex ant s/achats	2 702	
652611	Charg s/ex ant sous traitance	1 778	
652613	Charg s/ex ant s/locations	3 314	
652615	Charg s/ex ant entretien	5 582	
652616	Charg s/ex.ant-assurances	5 721	
652617	Charg s/ex ant s/frais études	886	
652622	Charg s/ex ant honoraires	8 346	
652623	Charg s/ex ant publicité	77 583	
652627	Charg s/ex.ant serv.bancaires	193	
652628	Charg s/ex ant cotisations	4 049	
652708	Charg s/ex ant prod annexes	6 418	
654400	Pertes s/créances exerc ant	1 072	
654410	Pertes s/chq impay exerc ant	5 055	
672100	Charges except s/exerc ant		
672635	Ch ex ant impôts & taxes	2	
672645	Ch ex ant charges sociales	2 221	
752606	Produit ex ant électricité		35 191
752607	Produit ex ant achats		1 780
752608	Produit ex ant fr acces achats		1 063
752611	Produit ex ant sous traitance		1 900
752613	Produit ex ant location		17 492
752614	Produit ex ant charges loc		53 776
752615	Produit ex ant entretien		3 986
752617	Produit ex ant Etudes Recherch		181
752623	Produit ex ant publicité		8 656
752627	Produit ex ant serv resist		280
752628	Produit ex ant cotisations		6 090
772768	Prod ex ant autres produits fi		243
772791	Prod ex ant transf charges		316
TOTAL		127 679	130 956