

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 : 2007 B 50257 Numéro SIREN : 498 417 005 Nom ou dénomination : VAREDIS

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2020 sous le numéro de dépôt 9210

9210

Exemplaire greffe

Varedis SAS

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 30 septembre 2019)

PwC Entrepreneurs Commissariat aux Comptes
Centre d’Affaire Urbania
230, avenue de Colmar
67089 Strasbourg Cedex

Cabinet VDB et Associés
15, avenue Paul Claudel
80480 Dury

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 30 septembre 2019)

Aux Associés
Varedis SAS
Espace commercial du Bréau
77130 Varennes sur Seine

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l’audit des comptes annuels de la société Varedis SAS relatifs à l’exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu’ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l’opinion

Référentiel d’audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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

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

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.

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.

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 :

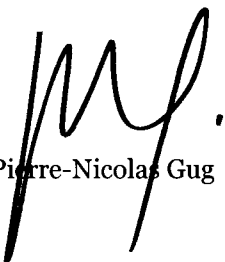
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Strasbourg et Dury, le 26 février 2020

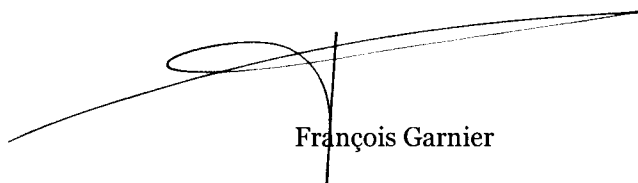
Les commissaires aux comptes

PwC Entrepreneurs Commissariat aux Comptes

Cabinet VDB et Associés



Pierre-Nicolas Gug



François Garnier

COMPTES ANNUELS

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Bilan



BILAN

Sas VAREDIS

DU 01/10/2018 au 30/09/2019

ACTIF

	Valeurs au 30/09/19			% de	Valeurs au 30/09/18		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif			l'actif
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	102 835	86 559	16 276		993		
Fonds commercial (1)	1 000		1 000		1 000		
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes					2 015		
Immobilisations corporelles				36			36
Terrains	5 388 809	1 550 274	3 838 535		3 992 347		
Constructions	17 481 130	8 830 505	8 650 624		9 034 757		
Installations tech., matériel & outillages	7 266 610	6 153 784	1 112 826		207 055		
Autres immobilisations corporelles	1 968 889	1 708 140	260 748		110 376		
Immobilisations corporelles en cours					8 333		
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				3			3
Participations	10 000		10 000		10 000		
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	1 068 534		1 068 534		1 047 420		
Prêts	121 209		121 209		121 209		
Autres immobilisations financières	9 174		9 174		19 542		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	33 418 189	18 329 263	15 088 926	39	14 555 048		40
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				24			24
Matières premières et autres appro	50 218		50 218		54 435		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	9 351 099	227 174	9 123 925		8 625 751		
Avances et acomptes versés sur commandes		3 915	-3 915		6 767		
Créances				8			7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 081 753	2 113	1 079 640		927 834		
Autres créances (3)	1 806 696		1 806 696		1 781 392		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement				12			14
Actions propres							
Autres titres	4 637 968		4 637 968		5 023 947		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	5 880 450		5 880 450	15	5 028 431		14
Charges constatées d'avance (3)	626 888		626 888	2	636 570		2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	23 435 071	233 202	23 201 869	61	22 085 126		60
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecart de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	56 853 260	18 562 465	38 290 795	100	36 640 174		100

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



BILAN (SUITE)

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

ERTIFÉ CONFORME

PASSIF

	Valeurs au 30/09/19	% du passif	Valeurs au 30/09/18	% 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		22		21
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 295 120		7 540 770	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 415 554	9	2 967 350	8
SITUATION NETTE	11 754 674	31	10 552 120	29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 754 674	31	10 552 120	29
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	636 939		590 025	
Provisions pour charges	15 180		15 180	
TOTAL PROVISIONS	652 119	2	605 205	2
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 252 159	32	12 352 050	34
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 062 279	3	535 337	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	531		4 317	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 797 194	20	7 694 206	21
Dettes fiscales et sociales	4 454 105	12	4 479 222	12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	35 054		136 943	
Autres dettes	263 300	1	278 712	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	19 379		2 061	
TOTAL DETTES	25 884 002	68	25 482 848	70
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	38 290 795	100	36 640 174	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

10 378 246

15 505 225

10 759 674

14 718 858



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Compte de résultat



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	104 639 700	91	99 755 754	91	4 883 946	5
Production vendue (biens et services)	10 054 719	9	9 602 994	9	451 725	5
Montant net du chiffre d'affaires	114 694 419	100	109 358 748	100	5 335 671	5
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	14 793		20 432		-5 639	-28
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	681 492	1	641 685	1	39 807	6
Autres produits	614 539	1	692 974	1	-78 435	-11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	116 005 244	101	110 713 839	101	5 291 405	5
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	89 023 741	78	84 449 533	77	4 574 209	5
Variation de stocks	-491 958		96 531		-588 489	-610
Achats de matières premières et autres approvisionnements	429 547		398 182		31 365	8
Variation de stocks	4 217		-7 917		12 134	153
Autres achats et charges externes	6 314 156	6	6 264 751	6	49 405	1
Impôts, taxes et versements assimilés	2 409 675	2	2 339 440	2	70 235	3
Salaires et traitements	8 892 419	8	8 449 222	8	443 198	5
Charges sociales	2 104 274	2	2 690 287	2	-586 013	-22
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 281 141	1	1 166 269	1	114 872	10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	228 798		244 820		-16 022	-7
Dotations aux provisions	126 109		157 229		-31 120	-20
Autres charges	206 765		61 106		145 659	238
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	110 528 884	96	106 309 451	97	4 219 433	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 476 359	5	4 404 388	4	1 071 972	24
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



COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	2 423		2 604		-181	-7
Autres intérêts et produits assimilés (3)	87 966		89 033		-1 067	-1
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	90 389		91 636		-1 248	-1
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	12 855		15 780		-2 925	-19
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement			640		-640	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	12 855		16 420		-3 565	-22
RÉSULTAT FINANCIER	77 534		75 217		2 317	3
RÉSULTAT COURANT avant impôts	5 553 893	5	4 479 605	4	1 074 288	24
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	83 879		13 064		70 815	542
Sur opérations en capital			10 800		-10 800	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	41 866		96 961		-55 095	-57
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	125 745		120 825		4 920	4
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	41 885		62 149		-20 263	-33
Sur opérations en capital			7 297		-7 297	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	17 900		273 544		-255 644	-93
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	59 785		342 990		-283 205	-83
RESULTAT EXCEPTIONNEL	65 960		-222 165		288 125	-130
Participation des salariés aux résultats	650 295	1	473 675		176 620	37
Impôt sur les bénéfices	1 554 004	1	816 414	1	737 590	90
TOTAL DES PRODUITS	116 221 378	101	110 926 301	101	5 295 077	5
TOTAL DES CHARGES	112 805 824	98	107 958 951	99	4 846 873	4
Bénéfice ou Perte	3 415 554	3	2 967 350	3	448 204	15

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

5 760

4 198

11 426



BBA expertise

ANNEXE LÉGALE

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total est de 38 290 795,43 Euros, dégage un bénéfice de 3 415 553,98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Informations complémentaires:

Intégration fiscale :

A compter du 01/10/2016, la société GDW HOLDING est devenue seule redevable de l'impôt sur les sociétés dans le cadre du régime d'intégration fiscale.

Les transferts de charges dans les comptes correspondent à des refaturations de charges locatives de la galerie marchande de l'hypermarché.

Informations relative au groupe :

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

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



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

historiques.

Les comptes annuels au 30/09/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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 :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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 :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	10 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 25 ans
- Logiciels	1 à 2 ans
- Agencem et aménag des terrains	4 à 25 ans
- Mat et outillage et leur agenc	2 à 15 ans
- Inst générales divers	1 à 10 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Mat de bureau et informatique	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 à 7 ans

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'arrêt des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 30 septembre 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 452 913 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2018 dont 316 594 euros avait été provisionné en produits à recevoir au 30 septembre 2018.

La société a également obtenu un crédit d'impôt compétitivité emploi de 93 euros correspond à sa participation dans le GIE L-COMMERCE.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 136 412 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2017 a été utilisé en 2018 de la manière suivante :

- Investissements
- Reconstitution du fonds de roulement

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



ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

CADRE A			IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	83 597		20 237	
	Terrains			5 385 426		3 383	
				9 588 267			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre		9 588 267			
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		7 439 607		453 256	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			6 154 264		1 126 738	
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		1 144 834		172 634	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		91 641		24 095	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		523 421		12 263	
		Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours			8 333			
	Avances et acomptes						
			TOTAL	30 335 793		1 792 370	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			10 000			
	Autres titres immobilisés			1 047 420		21 114	
	Prêts et autres immobilisations financières			140 751		36	
			TOTAL	1 198 171		21 150	
			TOTAL GENERAL	31 617 561		1 833 757	
CADRE B			IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			103 834	
	Terrains					5 388 809	
						9 588 267	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				9 588 267	
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons				7 892 863	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			14 392		7 266 610	
		Inst. gal. agen. amé. divers				1 317 468	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				115 736	
		Mat. bureau, inform., mobilier				535 684	
		Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		8 333				
	Avances et acomptes						
			TOTAL	8 333	14 392	32 105 437	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					10 000	
	Autres titres immobilisés					1 068 534	
	Prêts & autres immob. financières		10 404			130 383	
			TOTAL	10 404		1 208 917	
			TOTAL GENERAL	18 737	14 392	33 418 189	



DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial (presse)	1 000			1 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 000			1 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	1 000			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	79 589	6 970	86 559
Terrains		1 393 078	157 196	1 550 274
Constructions		4 046 343	450 428	4 496 771
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		3 946 774	386 961	4 333 734
Inst. techniques matériel et outill. industriels		5 947 209	220 968	6 153 784
Inst. générales agencem. amén.		1 118 492	26 271	1 144 763
Autres immob. corporelles		26 885	20 767	47 651
Mat. bureau et informatiq., mob.		504 144	11 582	515 726
Emballages récupérables divers				
TOTAL	16 982 924	1 274 171	14 392	18 242 704
TOTAL GENERAL	17 062 514	1 281 141	14 392	18 329 263

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

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



ETAT DES PROVISIONS

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	85 547	17 900	41 866	61 581
	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	15 180			15 180
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	504 478	126 109	55 229	575 358
	TOTAL	605 205	144 009	97 095	652 119
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	233 390	227 174	233 390	227 174
	Sur comptes clients	3 197	1 624	2 708	2 113
	Autres provisions pour dépréciation	8 233		4 318	3 915
	TOTAL	244 820	228 798	240 415	233 202
	TOTAL GÉNÉRAL	850 025	372 807	337 511	885 320
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		354 907	295 644	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		17 900	41 866	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				



ETAT DES CRÉANCES

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	121 209		121 209
	Autres immobilisations financières	9 174		9 174
	Clients douteux ou litigieux	9 397	9 397	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 072 356	1 072 356	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 969	2 969	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	442 180	442 180	
	coll. publiques	563 427	563 427	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	72 891	72 891	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	725 228	725 228	
	Charges constatées d'avance	626 888	626 888	
TOTAUX		3 645 720	3 515 337	130 383
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		



ETAT DES DETTES

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	12 252 159	1 873 913	8 314 923	2 063 323
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		66 834	66 834		
Fournisseurs & comptes rattachés		7 797 194	7 797 194		
Personnel & comptes rattachés		2 367 280	2 367 280		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		929 803	929 803		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	202 133	202 133		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	954 889	954 889		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		35 054	35 054		
Groupe & associés (2)		995 445	995 445		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		263 300	263 300		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		19 379	19 379		
TOTAUX		25 883 471	15 505 225	8 314 923	2 063 323
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 600 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 700 271			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				



COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	626 888
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	626 888

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	235 287
Autres créances	335 285
Disponibilités	37 968
TOTAL	608 539

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	19 379
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	19 379

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	1 101
Emprunts et dettes financières divers	14 650
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 686 522
Dettes fiscales et sociales	3 895 522
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 000
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	5 621 795



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	4,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000,00	4,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	104 639 700		104 639 700
Ventes de produits finis	7 614 168		7 614 168
Prestations de services	2 440 551		2 440 551
Chiffre d'affaires	114 694 419		114 694 419

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 476 359	5 634 322	1 882 080	3 594 279
RÉSULTAT FINANCIER	77 534	77 714	25 514	52 020
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	65 960	66 555	21 850	44 110
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-650 295	-473 675	-155 511	-494 784
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-136 412	136 412
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-4 933	4 933
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-78 585	78 585
TOTAL	4 969 558	5 304 916	1 554 003	3 415 555



ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 346 782,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 0.77%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 34% 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	5 810 143					5 810 143
Engagements assortis de sûretés réelles	21 462 090					21 462 090
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	47 347					47 347
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	27 319 580					27 319 580
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions			346 782			346 782
TOTAL	27 319 580		346 782			27 666 362

ENGAGEMENTS REÇUS



ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	3 614 500					3 614 500
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	3 614 500					3 614 500



ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés		473 675	473 675	650 295		650 295
- contribution sociale de solidarité		103 453	103 453	108 030		108 030
- autres		461 788	461 788	493 477		493 477
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite				32 000		32 000
- 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		1 038 916	1 038 916	1 283 802		1 283 802
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déicits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

LES EFFECTIFS

	30/09/2019	30/09/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10,00	9,00
Agents de maîtrise	35,00	33,00
Employés et techniciens	264,00	258,00
Ouvriers		
Total	309,00	300,00



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

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

GDW HOLDING
Espace Commercial Le Bréau
77130 VARENNES SUR SEINE
Siren: 817 882 053



BBA expertise

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

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	10 000	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	10 000	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	72 891	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	72 891	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	995 445	
Total des dettes	995 445	

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2018) avant affectations	10 552 120
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	2 967 350
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2018)	7 584 770
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	7 584 770
Variations en cours d'exercice	4 169 904
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	3 415 554
Autres variations	754 350
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	11 754 674
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	4 169 904
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	4 169 904



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Informations financières (5)	Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables		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					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)	1 . Filiales										
	VAREN VOYAGES - 0 Espace commercial du bréau 7 - 512891292 (+ 50% du capital détenu par la société)	10 000	118 124	100,00	10 000	10 000	161 139		834 396	55 552	
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 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 VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et 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)											

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671100	Dédits, pénalités s/ach.vtes		
671200	Pénalités, Amend.Fisc. Pénales	2 069	
671250	Indemnités Litiges Prudhommaux	595	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	4 218	
672635	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État	1 931	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	31 591	
687500	Dotat.Provis. Risq.Ch.Except.	1 481	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes	17 900	
771800	Autres Prod.Except./Op.Gest.		2 065
771810	Ecart Positifs S/Sinistres		5 748
772635	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État		1 051
772641	Pr./Ex.Ant-Rémunérations Pers.		17 629
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		48 922
787500	Repr. S/Provis. Risq.Ch.Exc.		8 465
			41 866
TOTAL		59 785	125 745

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch./Ex.Ant-Ach.Matièr.-Fournit	3 198	
652607	Ch./Ex.Ant-Achats	16 250	
652609	Ch./Ex.Ant-Rrro/Achats	2	
652611	Ch./Ex.Ant-Sous-Traitance	2 941	
652613	Ch./Ex.Ant-Locations	398	
652614	Ch./Ex.Ant-Charges Locatives	59 001	
652615	Ch./Ex.Ant-Entretien Répar.	15 823	
652616	Ch./Ex.Ant-Assurances	488	
652618	Ch./Ex.Ant-Document. & Divers	1 794	
652622	Ch./Ex.Ant-Rém.Intermédi. Hono.	16 484	
652623	Ch./Ex.Ant-Publicité	34 710	
652625	Ch./Ex.Ant-Déplacem. Récept.	6 037	
652628	Ch./Ex.Ant-Cotisé. & Divers	739	
652651	Ch./Ex.Ant-Redevances	2 903	
652706	Ch./Ex.Ant-Part.Pub.	2 372	
652708	Ch./Ex.Ant-Produits Annexes	1 869	
654400	Pertes S/Créances Exerc.Ant.	10 597	
654410	Pertes S/Chq. Impay.Exerc.Ant.	2 302	
672635	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État	31 591	
672645	Ch./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.	1 481	
752606	Pr./Ex.Ant-Ach.Matièr.-Fournit		294
752611	Pr./Ex.Ant-Sous-Traitance		1 182
752614	Pr./Ex.Ant-Charges Locatives		66 055
752615	Pr./Ex.Ant-Entretien Répar.		848
752616	Pr./Ex.Ant-Assurances		394
752622	Pr./Ex.Ant-Rém.Intermédi. Hono.		3 113
752623	Pr./Ex.Ant-Publicité		40 134
752626	Pr./Ex.Ant-Frais Pstx Télécom.		158
752628	Pr./Ex.Ant-Cotisé. & Divers		14 765
752708	Pr./Ex.Ant-Produits Annexes		66
754400	Rentrées S/Créances Exerc.Ant.		27 419
754410	Rentrées S/Chq.Impay.Exerc.Ant		309
772635	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État		17 629
772641	Pr./Ex.Ant-Rémunérations Pers.		48 922
772645	Pr./Ex.Ant-Charg.Soc.& Prévoy.		8 465
TOTAL		210 980	229 753



TRANSFERTS DES CHARGES

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791606	Trans.ch.achat.fourn	282 834
791608	Trans.ch frais de port	45
791611	Trans.ch.sous-traitance	54 988
791613	Trans.ch.locations	436
791615	Transf ch intervention exterie	7 726
791616	Trans.ch.ch d'assurance	25 876
791618	Trans.ch.abnt internet	3 442
791623	Trans.ch.ch de publicité	7 279
791625	Trans.ch.fr dplct personnel	108
791635	TRANSFERT DE CHARGES TAXES	142
791641	Transf.Ch. Remb. I.J. Sécu.	2 759
791643	Rembt Fondecif	215
TOTAL		385 848



DÉTAIL DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

Détail des engagements hors bilan



ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

DATE D'AUTORISATION
DU CONSEIL
D'ADMINISTRATION

NATURE MONTANT DUREE ET BENEFICIAIRE DE l'engagement donné

En Euros

26/03/2009	Cautions solidaire de la Sté CHAMPBENOIST DISTRIBUTION dans le cadre d'un concours bancaire d'un montant de 2 500 000€ consenti par la BFCC. La caution est limitée à 11.25% du montant du concours, soit 281 250 € en principal, à majorer des frais, intérêts et accessoires, et restera en vigueur jusqu'à ce que la capacité d'autofinancement consolidée du groupe PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER couvre la part à moins d'un an de son endettement consolidé pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois. L'en cours au 31/01/2019 est de 929094 €.	281 250
26/03/2009	Cautions solidaire de la Sté CHAMPBENOIST DISTRIBUTION dans le cadre d'un concours bancaire d'un montant de 2 025 000€ consenti par OSEO. La caution est limitée à 11.25% du montant de l'encours , à majorer des frais, intérêts et accessoires, et restera en vigueur jusqu'à ce que la capacité d'autofinancement consolidée du groupe PROVINDIS couvre la part à moins d'un an de son endettement consolidé pendant 3 exercices de 12 mois consécutifs. L'en cours au 31/01/2019 est de 642469 €.	72 278
15/12/2011	Cautions solidaire de la Sté CHAMPBENOIST DISTRIBUTION dans le cadre d'un prêt d'un montant de 1 250 000€ consenti par la banque OSEO. La caution est limitée à 90 000€ en principal, augmenté des intérêts, commissions frais et accessoires et restera en vigueur jusqu'à ce que le groupe constitué des sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION, et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER produise trois exercices consolidés consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif et possède la CAF consolidée nécessaire et suffisante pour couvrir la part à moins d'un an de son endettement consolidé. L'en cours au 31/01/2019 est de 841255 €.	90 000

Sous-total CHAMPBENOIST DIST

443 528

15/12/2011	Cautions solidaire de la Sté CHAMPBENOIST IMMOBILIER dans le cadre d'un prêt d'un montant de 500 000€ consenti par la banque OSEO. La caution est limitée à 36 000€ en principal, augmenté des intérêts, commissions frais et accessoires et restera en vigueur jusqu'à ce que le groupe constitué des sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION, et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER produise trois exercices consolidés consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif et possède la CAF consolidée nécessaire et suffisante pour couvrir la part à moins d'un an de son endettement consolidé. L'en cours au 31/12/2018 est de 269279 €.	36 000
------------	---	--------

Sous-total CHAMPBENOIST IMMO

36 000



ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

28/01/2016 Nantissement pari passu, de la SAS GDW HOLDING dans le cadre de concours bancaires consentis par le CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, la BANQUE EDEL, et la BPI France FINANCEMENT, portant sur 9500 actions que la GDW HOLDING détiendra au capital de notre société.
L'en cours au 30/09/2019 est de 15416566 €.

Sous-total	GDW HOLDING	15 416 566
------------	-------------	------------

15/03/2012 Caution solidaire de la Sté NSA dans le cadre d'un prêt d'un montant de 3 125 000€ consenti par la banque CREDIT COOPERATIF. La caution est limitée à 375 000€ en principal, augmenté des intérêts, commissions frais et accessoires jusqu'à justification de 3 exercices consécutifs de 12 mois à compter de l'exercice suivant la mise en disposition des fonds avec respect simultané des conditions suivantes :

- Capacité d'autofinancement de la société CONTOYDIS, après versement des dividendes à la Sté NSA, supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital)
- Un résultat net de la société « CONTOYDIS » positif (sans report à nouveau négatif) et supérieur ou égal au remboursement annuel (en capital et intérêts) de la dette sénior sur la société NSA
- Capacité d'autofinancement de la société NSA supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital)

L'en cours au 31/03/2019 est de 1242215 €.

15/03/2012 Caution solidaire de la Sté NSA dans le cadre d'un prêt d'un montant de 3 070 000€ consenti par la banque OSEO. La caution est limitée à 12% de l'encours de prêt en capital majoré des frais, intérêts et accessoires jusqu'à ce que la société « CONTOYDIS » produise après la période en franchise en capital, 3 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois, sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges, avec une CAF consolidée permettant de faire face aux échéances annuelles de remboursement en capital des prêts.
L'en cours au 31/03/2019 est de 1246498 €.

Sous-total	NSA	524 580
------------	-----	---------

15/12/2011 Caution solidaire de la Sté PROVINDIS dans le cadre d'un prêt d'un montant de 11 510 000€ consenti pour moitié par la banque CREDIT COOPERATIF et pour moitié par la banque OSEO. La caution est limitée à 460 400€ en principal, augmenté des intérêts, commissions, frais et accessoires et restera en vigueur jusqu'à ce que le groupe constitué des sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION, et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER produise trois exercices consolidés consécutifs bénéficiaires de 12 mois minimum à partir de l'exercice suivant la mise en place du prêt, sans report à nouveau négatif et possède la CAF consolidée nécessaire et suffisante pour couvrir la part à moins d'un an de son endettement consolidé.
L'en cours au 30/06/2019 est de 4791363 €.

Sous-total	PROVINDIS	460 400
------------	-----------	---------

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

30/05/2013	Caution solidaire et divise de la société SCAPEST en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 125 000 000 € formalisé comme suit : - Tranche 1 d'une durée de 12 ans pour 76 450 000 € du CREDIT COOPERATIF à concurrence de 14 000 000 €, de OSEO à concurrence de 13 200 000 €, de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST à concurrence de 12 500 000 €, de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL à concurrence de 21 500 000 €, de la CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE à concurrence de 15 250 000 € - Tranche 2 d'une durée de 15 ans pour 48 550 000 € du CREDIT COOPERATIF à concurrence de 11 000 000 €, de OSEO à concurrence de 6 800 000 €, de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST à concurrence de 7 500 000 €, de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL à concurrence de 13 500 000 €, de la CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE à concurrence de 9 750 000 € Caution limitée à 3,4765% du montant de chacun des concours soit un montant en capital de 4 345 625 € (majoré des frais, intérêts et accessoires).	4 345 625
------------	---	-----------

Sous-total	SCAPEST	4 345 625
------------	---------	-----------

18/09/2008	Hypothèque conventionnelle en 1er rang (pari passu avec l'ensemble des prêteurs) sur les biens et droits immobiliers sis à varennes sur seine de lots de copropriété n° 1 ,3, 11 et 29 pour un montant de 2 213 750 € pour une durée de 18 ans (OSEO FINANCEMENT).	2 213 750
18/09/2008	Hypothèque conventionnelle en 1er rang (pari passu avec l'ensemble des prêteurs) sur les biens et droits immobiliers sis à varennes sur seine de lots de copropriété n° 1 ,3, 11 et 29 pour un montant de 7 100 000 € (CREDIT COOPERATIF) L'en cours au 30/09/2019 est de 3831774 €.	3 831 774

Sous-total	VAREDIS	6 045 524
------------	---------	-----------

28/05/2009	Nantissement du fonds de commerce en 1er, 2ème et 4 ème rang en garantie du concours bancaire aux profits des prêteurs, (BFCC, CRCA, OSEO).	
28/05/2009	Hypothèque conventionnelle en 1er rang (pari passu avec l'ensemble des prêteurs) sur les biens et droits immobiliers sis à varennes sur seine de lots de copropriété n° 1 ,3, 11 et 29 pour un montant de 2 975 000 € pour une durée de 216 mois CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE	
07/01/2010	Nantissement en premier rang du fonds de commerce d'hypermarché appartenant à la société, à hauteur de 3 000 000 € dans le cadre d'une ligne de crédit octroyé par la banque Edel de 3 000 000€.	
xx/xx/xxxx	Nantissement en premier rang du fonds de commerce d'hypermarché appartenant à la société, à hauteur de 1 100 000 € dans le cadre d'une ligne de crédit octroyé par la banque BPI de 1 100 000€.	
xx/xx/xxxx	Nantissement en dixième rang du fonds de commerce d'hypermarché appartenant à la société, à hauteur de 500 000 € dans le cadre d'une ligne de crédit octroyé par la banque Edel de 500 000€.	

Sous-total	Autres engagements	-
------------	--------------------	---

TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES	27 272 223
-------------------------------------	-------------------

dont engagement assortis de sûretés réelles 21 462 090



BBA expertise

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas VAREDIS

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

DATE D'AUTORISATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION	NATURE MONTANT DUREE ET BENEFICIAIRE DE l'engagement reçu	En Euros
18/09/2008	<u>Emprunt auprès de CREDIT COOPERATIF de 7 100 000€ (tranche 1) (compte 164 100)</u> Caution solidaire de Monsieur Christian WEISS à hauteur de 852 000 € incluant le paiement à hauteur de 10 % du principal majoré de 20% des intérêts, frais, commissions et accessoires, pour une durée de 228 mois (19 ans). L'en cours au 30/09/2019 est de 3831774 €.	852 000
18/09/2008	<u>Emprunt auprès de CREDIT COOPERATIF de 3 200 000€ (tranche 2) (compte 164 103)</u> Caution solidaire de Monsieur Christian WEISS à hauteur de 384 000 € incluant le paiement à hauteur de 10 % du principal majoré de 20% des intérêts, frais, commissions et accessoires, pour une durée de 132 mois Tranche 1 et 2 : Remise en gage de 551 actions de Christian WEISS et de 423 actions de Eliane BEAUVOIS qu'ils détiennent dans le capital de la société VAREDIS à hauteur de 10 330 000 €. L'en cours au 30/09/2019 est de 0 €.	-
28/04/2009	<u>Emprunt auprès du Crédit Agricole Brie Picardie de 8 500 000€ (compte 164 101)</u> Caution solidaire de la société SODICHAMP à concurrence de 19% du montant de l'emprunt, soit 1 615 000€ et cautions solidaires de SODIROM, SODIMEAUX, CONFLANS DISTRIBUTION, CONF DIST, VILLERDIS, DENIDIS, et SIPAN chacune à concurrence de 13.5% du montant de l'emprunt soit 1 147 500€ en principal, augmenté des intérêts, frais commissions et accessoires. L'en cours au 30/09/2019 est de 4 151 376 €.	2 762 500

TOTAL DES ENGAGEMENTS RECUS

3 614 500



BBA expertise

VAREDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros

Siège Social : Centre commercial du Breau

77 130 VARENNES-SUR-SEINE

498 417 005 RCS MELUN

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

EN DATE DU 12 MARS 2020

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable..... 3.415.553,98 €
- Aux Associés, un dividende de..... 2.730.000,00 €
- Au poste « Autres Réserves » 685.553,98 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à DEUX CENT SOIXANTE-TREIZE €UROS (273,00 €), soit pour les 10.000 actions, une distribution totale de DEUX MILLIONS SEPT CENT TRENTE MILLE €UROS (2.730.000,00 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente Assemblée.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	6.006,00 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	2.723.994,00 €

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
30/09/2018	4.868,60 €	2.208.131,40 €
30/09/2017	5.042,40 €	2.286.957,60 €
30/09/2016	NEANT	NEANT

VAREDIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège Social : Centre commercial du Breau
77 130 VARENNES-SUR-SEINE
498 417 005 RCS MELUN

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
EN DATE DU 12 MARS 2020

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable..... 3.415.553,98 €
- Aux Associés, un dividende de..... 2.730.000,00 €
- Au poste « Autres Réserves » 685.553,98 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à DEUX CENT SOIXANTE-TREIZE €UROS (273,00 €), soit pour les 10.000 actions, une distribution totale de DEUX MILLIONS SEPT CENT TRENTE MILLE €UROS (2.730.000,00 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente Assemblée.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	6.006,00 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	2.723.994,00 €

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
30/09/2018	4.868,60 €	2.208.131,40 €
30/09/2017	5.042,40 €	2.286.957,60 €
30/09/2016	NEANT	NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



CERTIFIÉ CONFORME