



RCS : TROYES

Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00706

Numéro SIREN : 501 400 428

Nom ou dénomination : BARDIS

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2017 sous le numéro de dépôt 4090

2007 B 706

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

Présenté en Euros

Actif	GREFFE		Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	80 916	78 218	2 698	2 140	558
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	5 403	4 284	1 119	1 659	- 540
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 848 544	1 261 755	586 789	609 560	- 22 771
Autres immobilisations corporelles	656 403	474 395	182 008	211 906	- 29 898
Immobilisations en cours	1 981		1 981	126 178	- 124 197
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	9 003 558		9 003 558	9 003 558	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	441 825		441 825	431 881	9 944
Prêts					
Autres immobilisations financières	15 631		15 631	18 915	- 3 284
TOTAL (I)	12 054 261	1 818 652	10 235 609	10 405 796	- 170 187
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	41 917		41 917	30 449	11 468
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	3 002 862	79 806	2 923 056	2 961 389	- 38 333
Avances et acomptes versés sur commandes	312		312		312
Clients et comptes rattachés	365 731	19 933	345 798	287 864	57 934
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	4		4	370	- 366
. Organismes sociaux	2 661		2 661		2 661
. Etat, impôts sur les bénéfices	37 648		37 648	139 645	- 101 997
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	188 686		188 686	215 267	- 26 581
. Autres	475 484		475 484	563 126	- 87 642
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	415 905		415 905	603 090	- 187 185
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	169 563		169 563	205 501	- 35 938
TOTAL (II)	4 700 773	99 739	4 601 034	5 006 702	- 405 668
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	16 755 034	1 918 391	14 836 643	15 412 498	- 575 855

Bilan (suite)

CERTIFIÉ CONFORME

présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 38 500)	38 500	38 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	3 850	3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	3 936 572	3 418 795	517 777
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	564 150	517 777	46 373
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	4 543 072	3 978 922	564 150
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	18 618	8 935	9 683
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	18 618	8 935	9 683
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	5 231 813	5 987 006	- 755 193
. Découverts, concours bancaires	736 175	759 685	- 23 510
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	723 337	748 118	- 24 781
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	259	1 465	- 1 206
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 360 213	2 607 876	- 247 663
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	450 595	387 044	63 551
. Organismes sociaux	252 073	304 662	- 52 589
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	76 589	102 655	- 26 066
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	364 199	355 867	8 332
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 167	93 004	- 81 837
Autres dettes	68 533	77 261	- 8 728
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	10 274 952	11 424 641	-1 149 689
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	14 836 643	15 412 498	- 575 855

EXEMPLAIRE GREFFE

BARDIS

Société par actions simplifiée au capital de 38 500 €
Siège social : 24 avenue du Gal. Leclerc
10200 BAR SUR AUBE

SIRET : 501 400 428 00014
APE : 4711F

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2017



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 18/07/2013 et 23/01/2014, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017, sur :

- ↓ le contrôle des comptes annuels de la société BARDIS, tels qu'ils sont annexés au présent rapport
- ↓ la justification de nos appréciations
- ↓ les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Le 26 juin 2017

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :



Michel BOIVIN



Rachid AISSAOUI



S.A.S. BARDIS

24 Avenue du General Leclerc
10200 - BAR SUR AUBE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/01/2017



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	80 916	78 218	2 698	2 140	558
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	5 403	4 284	1 119	1 659	- 540
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 848 544	1 261 755	586 789	609 560	- 22 771
Autres immobilisations corporelles	656 403	474 395	182 008	211 906	- 29 898
Immobilisations en cours	1 981		1 981	126 178	- 124 197
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	9 003 558		9 003 558	9 003 558	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	441 825		441 825	431 881	9 944
Prêts					
Autres immobilisations financières	15 631		15 631	18 915	- 3 284
TOTAL (I)	12 054 261	1 818 652	10 235 609	10 405 796	- 170 187
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	41 917		41 917	30 449	11 468
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	3 002 862	79 806	2 923 056	2 961 389	- 38 333
Avances et acomptes versés sur commandes	312		312		312
Clients et comptes rattachés	365 731	19 933	345 798	287 864	57 934
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	4		4	370	- 366
. Organismes sociaux	2 661		2 661		2 661
. Etat, impôts sur les bénéfices	37 648		37 648	139 645	- 101 997
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	188 686		188 686	215 267	- 26 581
. Autres	475 484		475 484	563 126	- 87 642
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	415 905		415 905	603 090	- 187 185
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	169 563		169 563	205 501	- 35 938
TOTAL (II)	4 700 773	99 739	4 601 034	5 006 702	- 405 668
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	16 755 034	1 918 391	14 836 643	15 412 498	- 575 855

Commissaire aux Comptes

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 38 500)	38 500	38 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	3 850	3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	3 936 572	3 418 795	517 777
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	564 150	517 777	46 373
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	4 543 072	3 978 922	564 150
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	18 618	8 935	9 683
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	18 618	8 935	9 683
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	5 231 813	5 987 006	- 755 193
. Découverts, concours bancaires	736 175	759 685	- 23 510
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	723 337	748 118	- 24 781
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	259	1 465	- 1 206
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 360 213	2 607 876	- 247 663
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	450 595	387 044	63 551
. Organismes sociaux	252 073	304 662	- 52 589
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	76 589	102 655	- 26 066
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	364 199	355 867	8 332
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 167	93 004	- 81 837
Autres dettes	68 533	77 261	- 8 728
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	10 274 952	11 424 641	-1 149 689
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	14 836 643	15 412 498	- 575 855

SAS VOB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	29 154 749		29 154 749	28 915 258	239 491 0,83
Production vendue biens	2 205 631		2 205 631	2 144 073	61 558 2,87
Production vendue services	675 096		675 096	573 773	101 323 17,66
Chiffres d'affaires Nets	32 035 476		32 035 476	31 633 103	402 373 1,27
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			9 574	6 594	2 980 45,19
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			122 250	109 887	12 363 11,25
Autres produits			199 451	270 576	- 71 125 -26,29
Total des produits d'exploitation			32 366 751	32 020 160	346 591 1,08
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			23 314 200	23 235 202	78 998 0,34
Variation de stock (marchandises)			44 595	-36 199	80 794 223,19
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 152 509	1 137 435	15 074 1,33
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-11 467	-12 316	849 6,89
Autres achats et charges externes			2 684 265	2 642 603	41 662 1,58
Impôts, taxes et versements assimilés			561 696	535 895	25 801 4,81
Salaires et traitements			2 505 404	2 440 210	65 194 2,67
Charges sociales			808 059	796 403	11 656 1,46
Dotations aux amortissements sur immobilisations			274 833	266 307	8 526 3,20
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			99 746	107 420	- 7 674 -7,14
Dotations aux provisions pour risques et charges			7 937	8 247	- 310 -3,76
Autres charges			63 034	167 072	- 104 038 -62,27
Total des charges d'exploitation			31 504 810	31 288 279	216 531 0,69
RESULTAT EXPLOITATION			861 941	731 881	130 060 17,77
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			49 075	49 075	0,00
Produits des autres valeurs mobilières			578	1 450	- 872 -60,14
Autres intérêts et produits assimilés			2 303	2 209	94 4,26
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			51 955	52 734	- 779 -1,48
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			189 462	213 483	- 24 021 -11,25
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			189 462	213 483	- 24 021 -11,25
RESULTAT FINANCIER			-137 507	-160 749	23 242 14,46
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			724 435	571 133	153 302 26,84

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 128	2 729	2 399	87,91
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges		53 397	- 53 397	-100
Total des produits exceptionnels	5 128	56 126	- 50 998	-90,86
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 569	8 820	749	8,49
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 977		11 977	N/S
Total des charges exceptionnelles	21 546	8 820	12 726	144,29
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-16 418	47 306	- 63 724	134,71
Participation des salariés	54 272	42 011	12 261	29,19
Impôts sur les bénéfices	89 594	58 651	30 943	52,76
Total des Produits	32 423 834	32 129 021	294 813	0,92
Total des charges	31 859 683	31 611 244	248 439	0,79
RESULTAT NET	564 150	517 777	46 373	8,96
Dont Crédit-bail mobilier	45 979	45 174	805	1,78
Dont Crédit-bail immobilier				

SAS VDR et ASSOCIES
Comptes annuels au 31/01/2017



Annexe légale

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/01/2017, dont le total est de 14 836 642,54 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 32 423 833,61 euros et le total des charges de 31 859 683,42 euros, dégagent un résultat de 564 150,19 euros.

L'exercice clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

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

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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

- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.



Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	01 ans
Installations générales et aménagements sur sol d'autrui	10 ans
Matériels et outillages industriels	de 02 à 15 ans
Agencements, aménagements, installations	de 04 à 15 ans
Matériel de transport	de 04 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 02 à 08 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le 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).

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

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.



Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice**INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :**

La société est comprise, depuis le 01/02/2008, dans un périmètre d'intégration fiscale constitué avec la S.A.S EXBAR, 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.

LOCATION GERANCE :

Depuis le 01/02/2008, la société BARDIS exploite le fonds de commerce de la S.A.S EXBAR dans le cadre d'un contrat de location gérance.

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 31 janvier 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 120 498 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016, dont 8 501 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 31 janvier 2016.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier au 31 janvier 2017 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 10 582 euros.

Il a été constaté au 31 janvier 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 404 euros au titre de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 122 983 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.



UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2015 a été utilisé en 2016 :

- en investissements : pour 101 772 €
- en reconstitution du fonds de roulement : pour 16 932 €

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.

OUVERTURE D'UNE ANIMALERIE :

Une animalerie a été ouverte au cours de l'exercice. Elle est exploitée sous enseigne Leclerc et a une surface commerciale de 600 m².

L'investissement (matériel et outillage d'exploitation) s'élève à 159 323 €. Il a été financé par emprunts pour 200 000 €. Un bail commercial a été conclu entre la SAS BARDIS et la SAS EXBAR.

CREDITS DE TRESORERIE :

Par dérogation, les crédits de trésorerie sont comptabilisés en « emprunts et dettes financières diverses » pour un montant de 700 000 €.



Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	75 550		5 366
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	5 403		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 687 727		186 097
Autres installations, agencements, aménagements	431 042		24 074
Matériel de transport	28 033		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	164 631		8 622
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	126 178		1 981
Avances et acomptes			
TOTAL	2 443 015		220 775
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	9 003 558		
Autres titres immobilisés	431 881		9 944
Prêts et autres immobilisations financières	18 915		-3 284
TOTAL	9 454 354		6 660
TOTAL GENERAL	11 972 918		232 800

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			80 916	80 916
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			5 403	5 403
Installations techniques, matériel et outillages industriels		25 280	1 848 544	1 848 544
Autres installations, agencements, aménagements			455 116	455 116
Matériel de transport			28 033	28 033
Matériel de bureau, informatique, mobilier			173 253	173 253
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	126 178		1 981	1 981
Avances et acomptes				
TOTAL	126 178	25 280	2 512 331	2 512 331
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			9 003 558	9 003 558
Autres titres immobilisés			441 825	441 825
Prêts et autres immobilisations financières			15 631	15 631
TOTAL			9 461 013	9 461 013
TOTAL GENERAL	126 178	25 280	12 054 261	12 054 261

SAS VDB et ASSOCIES

Le 20/02/2018



Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	73 410	4 808		78 218
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	3 744	540		4 284
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 078 167	208 867	25 280	1 261 755
Installations générales, agencements divers	255 219	46 266		301 486
Matériel de transport	12 072	6 633		18 706
Matériel de bureau, informatique, mobilier	144 509	9 694		154 203
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 493 712	272 002	25 280	1 740 434
TOTAL GENERAL	1 567 122	276 810	25 280	1 818 652

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	4 808				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	540				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	208 067	800			
Installations générales, agencements divers	44 954	1 312			
Matériel de transport	6 633				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 436	3 258			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	266 632	5 370			
TOTAL GENERAL	271 440	5 370			

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	8 935	17 937	8 254	18 618
TOTAL Provisions	8 935	17 937	8 254	18 618
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	86 068	79 813	86 075	79 806
Sur comptes clients	20 281	19 933	20 281	19 933
Autres dépréciations	1 071		1 071	
TOTAL Dépréciations	107 420	99 746	107 427	99 739
TOTAL GENERAL	116 355	117 683	115 681	118 357
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		107 683	115 681	
- financières				
- exceptionnelles		10 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	15 631		15 631
Clients douteux ou litigieux	24 312	24 312	
Autres créances clients	341 419	341 419	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4	4	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 661	2 661	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	37 648	37 648	
- T.V.A	188 686	188 686	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	10 582	10 582	
Groupe et associés	333 708	333 708	
Débiteurs divers	131 195	131 195	
Charges constatées d'avance	169 563	169 563	
TOTAL GENERAL	1 255 408	1 239 778	15 631
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	736 175	736 175		
- plus d'un an	5 231 813	974 532	2 861 850	1 395 431
Emprunts et dettes financières divers	723 337	723 237		100
Fournisseurs et comptes rattachés	2 360 213	2 360 213		
Personnel et comptes rattachés	450 595	450 595		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	252 073	252 073		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	76 589	76 589		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	364 199	364 199		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 167	11 167		
Groupe et associés				
Autres dettes	68 533	68 533		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	10 274 693	6 017 313	2 861 850	1 395 531
Emprunts souscrits en cours d'exercice	121 572			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	861 579			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	9 003 558		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	25 277		
Autres créances	333 708		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
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	384 183		83 020
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation	49 075		
Autres produits financiers	2 014		
Charges financières			

Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant

Nature des éléments de l'actif circulant	Evaluation au bilan	Evaluation au dernier prix du marché
Marchandises	3 002 862	2 923 056



Comptes de régularisation

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	68 707
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 91 818 €)	107 075
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	175 783

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	73 861
Emprunts et dettes financières divers	2 027
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	470 658
Dettes fiscales et sociales	709 581
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	1 256 127

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	169 563	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	169 563	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 850	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 850	10,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	29 154 749
Ventes de produits finis	2 205 631
Prestations de services	675 096
TOTAL	32 035 476

Répartition par marché géographique	Montant
France	32 035 476
Etranger	
TOTAL	32 035 476

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	724 435	234 338
Résultat exceptionnel (et participation)	-16 418	-19 477
Réduction d'impôt mécénat		-1 218
Crédit d'impôt apprentissage		-1 067
Crédit d'impôt compétitivité emploi		-122 983
Résultat comptable	564 150	89 594



Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	161 730	43 500	205 230
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	53 600	31 631	85 231
- Dotations de l'exercice	33 781	10 875	44 656
VALEUR NETTE COMPTABLE	74 349	994	75 343
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	57 313	31 980	
- Exercice	35 086	10 891	45 977
TOTAL	92 399	42 871	135 270
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	43 912	844	44 756
- à plus d'un an et cinq au plus	29 882		29 882
- à plus de cinq ans			
TOTAL	73 793	844	74 637
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	1 328		1 328
- à plus de cinq ans			
TOTAL	1 328		1 328
Montant pris en charge dans l'exercice	35 086	10 891	45 977

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	7 600 607
Engagements en matière de pensions	275 012
Autres engagements donnés :	
- Crédit-bail mobilier	74 637
TOTAL	7 950 256
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	1 182 860
- les participations	1 042 672
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	4 672 075

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :	4 672 075
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	4 672 075

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Tascom : Base = 13 411 4 470 TVS : Base = 2 475 825 Participation : Base = 54 272 18 091 C3S : Base = 1 732 577 Autres :	
TOTAL	23 963
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Rémunérations des dirigeants

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

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	16	
Employés	71	
Ouvriers		
TOTAL	91	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		275 012	
TOTAL		275 012	

Commentaires :

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

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

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 35,50 % a été appliqué.



Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015	31/01/2014	31/01/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	38 500	38 500	38 500	38 500	38 500
b) Nombre d'actions émises	3 850	3 850	3 850	3 850	3 850
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	32 035 476	31 633 103	32 057 597	32 512 363	31 866 126
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	932 556	797 074	967 290	794 735	981 425
c) Impôt sur les bénéfices	89 594	58 651	74 423	37 871	218 165
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	842 962	738 423	892 867	756 864	763 260
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	564 150	517 777	572 220	472 536	517 475
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	54 272	42 011	58 164	34 013	80 005
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	219	192	232	197	198
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	147	134	149	123	134
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	93	92	87	99	99
b) Montant de la masse salariale	2 505 404	2 440 210	2 385 294	2 369 619	2 291 069
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	808 059	796 403	750 114	754 387	725 649

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		3 978 922
Distributions sur résultats antérieurs		-
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		3 978 922
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions règlementées		
Résultat de l'exercice		564 150
SOLDE	0	564 150
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		4 543 072



Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS EXBAR (1)	40 000	2 229 969	98,15	9 003 558	9 003 558	333 708	1 182 860	1 488 637	306 403	49 075
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

(1) Selon les comptes annuels au 31/01/2017



Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 128
771810 Ecart positif s/sinistres	4 630
772100 Autres produits/ex. antérieurs	45
772635 Pr./ex. ant-imp. & tax. autr. état	451
772661 Pr./ex. ant-chg d'intérêts	2
Total des produits exceptionnels	5 128
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 569
671800 Autres charges s/opé gestion	1 071
671810 Franchises vétusté s/sinistres	230
672205 Ch s/ex antr s/immos	4 330
672637 Ch s/ex antr s/taxes	3 938
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 977
687100 Dotation exceptionnelle amort	1 977
687500 Dotat. provis. risq.ch.except.	10 000
Total des charges exceptionnelles	21 546

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 31/1/2017 (12 mois)
	Montant
752607 Pdt s/ex antr s/achats march.	443
752608 Pdt s/ex antr s/frs acc	204
752609 Pdt s/ex antr s/rro s/achats	4 328
752611 Pdt s/ex antr s/sous traitance	1 304
752615 Pdt s/ex antr s/entretien	1 266
752616 Pdt s/ex antr s/assurance	1 337
752622 Pdt s/ex antr s/rémun interm	3 907
752623 Pdt s/ex antr s/frs publicité	4 702
752628 Pdt s/ex antr s/cotisations	90
752651 Pdt s/ex antr s/redevance	1 147
752703 Pdt s/ex antr s/pdts divers	1 133
752706 Pdt s/ex antr s/part pub	2 772
772100 Autres produits/ex. antérieurs	45
772635 Pr./ex. ant-imp. & tax. autr. état	451
772661 Pr./ex. ant-chg d'intérêts	2
Total des produits sur exercices antérieurs	23 130
652606 Ch s/ex antr s/achats non stockés	5 014
652609 Ch s/ex antr s/ristournes	267
652615 Ch s/ex antr s/entretien	4 191
652616 Ch s/ex antr s/assurance	305
652617 Ch s/ex antr s/études	456
652622 Ch s/ex antr s/honoraires	1 410
652623 Ch s/ex antr s/publicité	3 812
652628 Ch s/ex antr s/cotisations	5 818
654400 Pertes s/créances exerc. ant.	1 020
672205 Ch s/ex antr s/immos	4 330
672637 Ch s/ex antr s/taxes	3 938
Total des charges sur exercices antérieurs	30 560

guffe

BARDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 38.500 Euros
Siège Social : 24, Avenue du Général Leclerc

10200 - BAR SUR AUBE

501 400 428 R.C.S. TROYES

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

EN DATE DU 20 JUILLET 2017

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable..... 564.150,19 Euros
- Au poste "Autres réserves" 564.150,19 Euros

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

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable..... 564.150,19 Euros
- Au poste "Autres réserves" 564.150,19 Euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME

