

RCS : TROYES Code greffe : 1001

Documents comptables

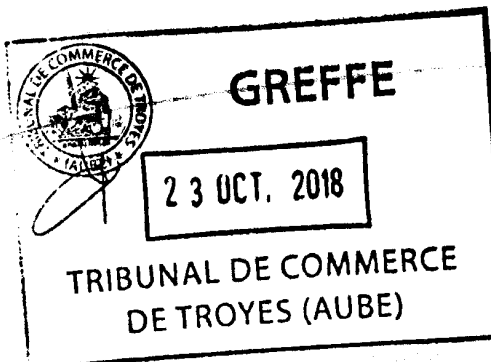
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**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 23/10/2018 sous le numéro de dépôt 4467



BILAN

2007 B 706

CERTIFICATE

Sas BARDIS

(2018 B 4457)

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

ACTIF

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

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel & outillages

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres appro

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Cptes rattachés (3)

Autres créances (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

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

BILAN (SUITE)

Sas BARDIS

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

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 38 500)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/01/18	% du passif	Valeurs au 31/01/17	% du passif
Capital	38 500		38 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		28		27
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 500 722		3 936 572	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	533 606	3	564 150	4
SITUATION NETTE	5 076 678	32	4 543 072	31
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 076 678	32	4 543 072	31
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	8 803		18 618	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	8 803		18 618	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 252 683	40	5 967 988	40
Emprunts et dettes financières diverses (3)	600 100	4	723 337	5
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	54		259	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 627 407	17	2 360 213	16
Dettes fiscales et sociales	1 031 707	7	1 143 456	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	154 311		11 167	
Autres dettes	70 305		65 471	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	10 736 567	68	10 271 891	69
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	15 822 047	100	14 833 581	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

4 035 927

6 700 585

1 322 508

10 271 632

736 175



Sas BARDIS

24 Avenue du General Leclerc
Centre E. Leclerc
10200 BAR SUR AUBE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2018



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTES ANNUELS

Sas BARDIS

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

Bilan

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN

Sas BARDIS

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

ACTIF	Valeurs au 31/01/18			% de l'actif	Valeurs au 31/01/17		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	84 680	81 444	3 236		2 698		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				5			5
Terrains							
Constructions	5 403	4 825	578		1 119		
Installations tech., matériel & outillages	1 922 451	1 446 400	476 051		586 789		
Autres immobilisations corporelles	726 263	532 581	193 682		182 008		
Immobilisations corporelles en cours	4 054		4 054		1 981		
Avances et acomptes	119 835		119 835				
Immobilisations financières (2)				60			64
Participations	9 003 558		9 003 558		9 003 558		
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	441 896		441 896		441 825		
Prêts							
Autres immobilisations financières	15 615		15 615		15 631		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	12 323 755	2 065 250	10 258 505	65	10 235 609		69
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				18			20
Matières premières et autres appro	38 183		38 183		41 917		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	2 977 603	92 621	2 884 982		2 923 056		
Avances et acomptes versés sur commandes	489		489		312		
Créances				9			7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	351 403	12 706	338 697		342 736		
Autres créances (3)	1 084 030		1 084 030		704 484		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement				4			
Actions propres							
Autres titres	555 556		555 556				
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	541 623		541 623	3	415 905		3
Charges constatées d'avance (3)	119 982		119 982	1	169 563		1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 668 869	105 327	5 563 542	35	4 597 972		31
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecart de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	17 992 624	2 170 577	15 822 047	100	14 833 581		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN (SUITE)

Sas BARDIS

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

PASSIF

	Valeurs au 31/01/18	% du passif	Valeurs au 31/01/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 38 500)	38 500		38 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		28		27
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 500 722		3 936 572	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	533 606	3	564 150	4
SITUATION NETTE	5 076 678	32	4 543 072	31
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 076 678	32	4 543 072	31
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	8 803		18 618	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	8 803		18 618	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 252 683	40	5 967 988	40
Emprunts et dettes financières diverses (3)	600 100	4	723 337	5
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	54		259	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 627 407	17	2 360 213	16
Dettes fiscales et sociales	1 031 707	7	1 143 456	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	154 311		11 167	
Autres dettes	70 305		65 471	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	10 736 567	68	10 271 891	69
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	15 822 047	100	14 833 581	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

4 035 927

6 700 585

1 322 508

10 271 632

736 175

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas BARDIS

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

Compte de résultat

SAS VDB et ASSOCIES

Comptes



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas BARDIS

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

	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Du 01/02/16 Au 31/01/17	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	29 362 418	91	29 154 749	91	207 668	1
Production vendue (biens et services)	2 754 312	9	2 880 727	9	-126 415	-4
Montant net du chiffre d'affaires	32 116 729	100	32 035 476	100	81 253	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	25 550		9 574		15 976	167
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	114 529		122 250		-7 722	-6
Autres produits	257 959	1	199 451	1	58 508	29
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	32 514 767	101	32 366 751	101	148 016	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	23 452 647	73	23 385 929	73	66 718	
Variation de stocks	25 260		44 595		-19 335	-43
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 208 013	4	1 152 509	4	55 504	5
Variation de stocks	3 734		-11 467		15 201	133
Autres achats et charges externes	2 666 195	8	2 612 535	8	53 660	2
Impôts, taxes et versements assimilés	539 825	2	561 696	2	-21 870	-4
Salaires et traitements	2 567 298	8	2 505 404	8	61 893	2
Charges sociales	848 645	3	808 059	3	40 586	5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	254 192	1	274 833	1	-20 640	-8
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	105 327		99 746		5 581	6
Dotations aux provisions	8 353		7 937		416	5
Autres charges	180 316	1	63 034		117 282	186
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	31 859 806	99	31 504 810	98	354 996	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	654 961	2	861 941	3	-206 980	-24
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDB et ASSOCIES

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

44 080
49 909

545
14 503

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas BARDIS

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

	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Du 01/02/16 Au 31/01/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	49 075		49 075			
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	1 427		578		850	147
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 809		2 303		506	22
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	53 311		51 955		1 355	3
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	125 253		189 462	1	-64 209	-34
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	125 253		189 462	1	-64 209	-34
RÉSULTAT FINANCIER	-71 942		-137 507		65 564	48
RÉSULTAT COURANT avant impôts	583 019	2	724 435	2	-141 415	-20
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	2 217		5 128		-2 910	-57
Sur opérations en capital	16 000				16 000	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	10 000				10 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 217		5 128		23 090	450
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	22 674		9 569		13 105	137
Sur opérations en capital	3 560				3 560	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			11 977		-11 977	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 234		21 546		4 688	22
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 984		-16 418		18 402	112
Participation des salariés aux résultats	27 854		54 272		-26 418	-49
Impôt sur les bénéfices	23 543		89 594		-66 051	-74
TOTAL DES PRODUITS	32 596 295	101	32 423 834	101	172 462	1
TOTAL DES CHARGES	32 062 689	100	31 859 683	99	203 006	1
Bénéfice ou Perte	533 606	2	564 150	2	-30 544	-5

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

51 194

51 089

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

ANNEXE LÉGALE

Sas BARDIS

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

Annexe légale



BBA expertise

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas BARDIS

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018 dont le total est de 15 822 047,37 Euros, dégage un bénéfice de 533 605,72 Euros.

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

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

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

Informations complémentaires:

La société est comprise, depuis le 1er février 2008, dans un périmètre d'intégration fiscale constitué avec la SAS 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas BARDIS

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

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

- Matériels et outillages industriels	de 2 à 15 ans
- Logiciels informatiques	de 1 à 2 ans
- Inst. géné, amén /sol d'autrui	10 ans
- Agenc., amén., installations	de 4 à 15 ans
- Matériel de transport	de 4 à 5 ans
- Matériel de bureau et inform.	de 2 à 8 ans
- Mobilier	de 5 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

SAS VDB et ASSOCIÉS
Comptables



BBA expertise

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas BARDIS

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

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.

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.

LOCATION GERANCE

Depuis le 1er février 2008, la société BARDIS exploite le fonds de commerce de la SAS EXBAR dans le cadre d'un contrat de location gérance.

CREDITS DE TRESORERIE

Par dérogation, les crédits de trésorerie sont comptabilisés en "emprunts et dettes financières diverses" pour un montant de 600 000 euros.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas BARDIS

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

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2018 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 142 444 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2017, dont 10 582 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 31 janvier 2017.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier au 31 janvier 2018 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 9 668 euros.

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

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 141 870 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2016 a été utilisé en 2017 pour le financement des investissements.

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 BARDIS

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	80 916		3 764
	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions		5 403		
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 848 544		73 907
	Inst. générales, agencs & aménagts divers		455 116		3 639
	Autres immos corporelles		28 034		59 329
	Matériel de bureau & mobilier informatique		173 253		18 046
CORPORELLES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		1 981		2 073
	Avances et acomptes				119 835
		TOTAL	2 512 331		276 830
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		9 003 558		
	Autres titres immobilisés		441 825		3 060
	Prêts et autres immobilisations financières		15 631		-16
		TOTAL	9 461 013		3 044
		TOTAL GENERAL	12 054 261		283 638

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			84 680	84 680
	Terrains					
	Sur sol propre					
	Constructions				5 403	5 403
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				1 922 451	1 922 451
	Inst. gal. agen. amé. divers				458 756	458 756
	Autres immos corporelles		11 155		76 208	76 208
	Mat. bureau, inform., mobilier				191 299	191 299
CORPORELLES	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours				4 054	4 054
	Avances et acomptes				119 835	119 835
		TOTAL	11 155		2 778 006	2 778 006
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				9 003 558	9 003 558
	Autres titres immobilisés		2 989		441 896	441 896
	Prêts et autres immob. financières				15 615	15 615
		TOTAL	2 989		9 461 068	9 461 068
		TOTAL GENERAL	14 144		12 323 755	12 323 755

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas BARDIS

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

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	78 218	3 226		81 444
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	4 284	540		4 825
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 261 755	184 645		1 446 400
	Inst. générales agencem. amén.	301 486	40 861		342 347
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	18 706	14 212	7 595	25 323
	Mat. bureau et informatiq., mob.	154 203	10 709		164 912
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 740 434	250 966	7 595	1 983 806
	TOTAL GENERAL	1 818 652	254 192	7 595	2 065 250

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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



BBA expertise

ETAT DES PROVISIONS

Sas BARDIS

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

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				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	18 618	8 353	18 168	8 803
	TOTAL	18 618	8 353	18 168	8 803
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	79 806	92 621	79 806	92 621
	Sur comptes clients	19 933	12 706	19 933	12 706
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	99 739	105 327	99 739	105 327
	TOTAL GÉNÉRAL	118 357	113 680	117 907	114 130
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		113 680	107 907	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			10 000	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES CRÉANCES

Sas BARDIS

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 615		15 615
	Clients douteux ou litigieux	16 974	16 974	
	Autres créances clients	334 430	334 430	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	274	274	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	179 641	179 641	
	Etat & autres	219 514	219 514	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	15 907	15 907	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	544 932	544 932	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	123 762	123 762	
	Charges constatées d'avance	119 982	119 982	
	TOTAUX	1 571 030	1 555 416	15 615
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	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 BARDIS

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	1 322 508	1 322 508		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	4 930 175	894 248	3 394 346	641 581
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	600 100	600 100		
Fournisseurs & comptes rattachés	2 627 407	2 627 407		
Personnel & comptes rattachés	430 959	430 959		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	259 110	259 110		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	53 402	53 402		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	288 236	288 236		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	154 311	154 311		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	70 305	70 305		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	10 736 513	6 700 585	3 394 346	641 581
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	661 470			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	895 454			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux comptes



BBA expertise

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas BARDIS

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	119 982
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	119 982

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	66 648
Autres créances	105 267
Disponibilités	
TOTAL	171 915

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas BARDIS

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19 088
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	541 528
Dettes fiscales et sociales	694 998
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 255 613

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas BARDIS

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 850,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 850,00	10,00

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Sas BARDIS

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	29 362 418		29 362 418
Ventes de produits finis	2 244 800		2 244 800
Prestations de services	509 511		509 511
Chiffre d'affaires	32 116 729		32 116 729

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	654 961	638 198	69 908	585 053
RÉSULTAT FINANCIER	-71 942	-113 677	-37 892	-34 050
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 984	2 434	811	1 173
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-27 854	-27 854	-9 284	-18 570

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas BARDIS

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

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	161 730	87 400	42 840	31 491
Autres immobs corporelles	43 500	42 503	997	
Immobilisations en cours				
TOTAL	205 230	129 903	43 836	31 491

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	92 399	43 912	136 311
Autres immobs. corporelles	42 871	908	43 778
Immobilisations en cours			
TOTAL	135 270	44 819	180 090

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	21 056	8 826		29 882	1 328			1 328
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	21 056	8 826		29 882	1 328			1 328

SAS VDE et ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 279 876,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

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 36,24% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	1 610 452		1 000 882			2 611 334
Engagements assortis de sûretés réelles	4 033 425					4 033 425
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	29 882					29 882
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	5 673 759		1 000 882			6 674 641
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	279 876					279 876
TOTAL	5 953 635		1 000 882			6 954 517

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas BARDIS

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

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 033 425	4 033 425
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 033 425	4 033 425

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas BARDIS

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

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	18 091		7 799	18 091	7 799	
- contribution sociale de solidarité	577		489	577	489	
- autres	5 295		3 830	5 295	3 830	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	23 963		12 118	23 963	12 118	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

SAS VDB et ASSOCIÉS



BBA expertise

EFFECTIF

Sas BARDIS

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

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

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

LES EFFECTIFS

	31/01/2018	31/01/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	4,00	4,00
Agents de maîtrise	15,00	16,00
Employés et techniciens	77,00	71,00
Ouvriers		

EAS VDB et ASSOCIES

Commissaires aux Comptes



BBA expertise

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

Sas BARDIS

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

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises	
		Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		9 003 558	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations		9 003 558	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés		43 532	
Autres créances		544 932	
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances		588 464	
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	100 857	521 526	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total des dettes	100 857	521 526	
Produits			
Produits de participations		49 075	
Autres produits financiers		2 119	

SAS VDB et ASSOCIÉS

Comptes de l'exercice

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas BARDIS

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

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 2018	Exercice 2017	Exercice 2016	Exercice 2015	Exercice 2014
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	38 500	38 500	38 500	38 500	38 500
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 850	3 850	3 850	3 850	3 850
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	32 116 729	32 035 476	31 633 103	32 057 597	32 512 363
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	834 968	986 828	839 085	1 025 454	828 748
Impôts sur les bénéfices	23 543	89 594	58 651	74 423	37 871
Participation des salariés due au titre de l'exercice	27 854	54 272	42 011	58 164	34 013
Résultat net (C)	533 606	564 150	517 777	572 220	472 536
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	249 965	278 812	220 646	320 647	284 328
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	216,87	256,32	217,94	266,35	215,26
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	203,52	218,95	191,80	231,91	196,59
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	138,60	146,53	134,49	148,63	122,74
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	96	92	92	87	99
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 567 298	2 505 404	2 440 210	2 385 294	2 369 619
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	848 645	808 059	796 403	750 114	754 387

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas BARDIS

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2017) avant affectations	3 978 922
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	564 150
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2017)	4 543 072
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	4 543 072
Variations en cours d'exercice	533 606
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Autres variations	533 606
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	5 076 678
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	533 606
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	533 606

SAS VDS et ASSOCIES

Comptable aux Comptes



BBA expertise

SAS VON et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

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

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

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

BBA | BBA expertise

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas BARDIS

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

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas BARDIS

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		26 234	
671200	pénalités	450	
671250	indemnités prudhomales	15 000	
672661	ch s/ex antr s/ch financières	7 224	
675200	vnc immo	3 560	
Total			28 217
771810	ecarts positifs s/sinistres		164
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.etat		94
772645	pr./ex.ant-charg.soc.& prévoy.		358
772661	pr./ex.ant-chg d'intérêts		1 602
775200	produit de cession immo corp		16 000
787500	rep. s/prov.p.risq. et ch.ex		10 000

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas BARDIS

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

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		57 134	
652606	ch s/ex antr s/achats non stoc	8 697	
652607	ch s/ex antr s/achats	296	
652609	ch s/ex antr s/ristournes	8	
652611	ch s/ex antr ss traitance	5 095	
652615	ch s/ex antr s/entretien	183	
652616	ch s/ex antr s/assurance	161	
652617	ch s/ex antr s/études	933	
652618	ch s/ex antr s/seminaires	192	
652622	ch s/ex antr s/honoraires	933	
652623	ch s/ex antr s/publicité	21 239	
652625	ch./ex.ant-déplacem. récept.	112	
652628	ch s/ex antr s/cotisations	995	
652703	ch s/ex antr s/pdts	473	
654400	pertes s/créances exerc.ant.	2 511	
654410	pertes s/chq. impay.exerc.ant.	8 081	
672661	ch s/ex antr s/ch financières	7 224	
Total			46 134
752609	pdt s/ex antr s/rrro s/achats		998
752615	pdt s/ex antr s/entretien		3 992
752616	pdt s/ex antr s/assurance		332
752623	pdt s/ex antr s/frs publicité		19 487
752626	pdt s/ex antr s/frs comm		411
752627	avoir ebicts ni-1		360
752628	pdt s/ex antr s/cotisations		16 671
752706	pdt s/ex antr s/part pub		1 829
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.etat		94
772645	pr./ex.ant-charg.soc.& prévoy.		358
772661	pr./ex.ant-chg d'intérêts		1 602

SAS VNB et ASSOCIÉS

Comptables aux Comptes



BBA expertise

EXEMPLAIRE GREFFE

B A R D I S

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 DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2018



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 DE LA SOCIETE BARDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 18/07/2013, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société BARDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2017 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

IV/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIÉS

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

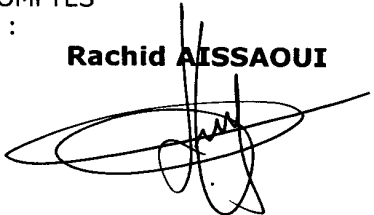
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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

Le 2 juillet 2018

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :


Michel BOIVIN


Rachid AISSAOUI

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

✚ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

✚ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

✚ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

✚ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

✚ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

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 19 JUILLET 2018

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2018

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable..... 533.605,72 Euros
- Au poste "Autres réserves" 533.605,72 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..... 533.605,72 Euros
- Au poste "Autres réserves" 533.605,72 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 COPIE

