

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 29/08/2022 sous le numéro de dépôt 4469



Sas BARDIS

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

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	17
Détail des immobilisations incorporelles	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Comptes de régularisation actif	23
Comptes de régularisation passif	24
Composition du capital social	25
Ventilation du chiffre d'affaires	26
Engagements hors bilan	27
Dettes garanties par des sûretés réelles	28
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	29
Effectif	30
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	31
Résultat des 5 derniers exercices	32
Tableau de variation des capitaux propres	33
Tableau des filiales et participations	34
Charges et produits exceptionnels	36
Charges et produits sur exercices antérieurs	37
Transferts de charges	38
Détail des engagements hors bilan	39
Liasse fiscale	65
Comptes annuels détaillés	97
Bilan détaillé	98
Compte de résultat détaillé	108
Détail des comptes de régularisation	121
Immobilisations	131
Entrées de l'exercice	132
Sorties de l'exercice	138
Liste des immobilisations	141
Emprunts	185
Détail des emprunts	186

SOMMAIRE

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Etats prévisionnels	191
Prévisionnel des dotations aux amortissements	192
Prévisionnel des emprunts	200

COMPTES ANNUELS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Bilan

BILAN

CERTIFIE CONFORME

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/01/22		% de l'actif	Valeurs au 31/01/21	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles				4	3
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	264 057	252 412	11 645	14 558	
Fonds commercial (1)	761 484		761 484	711 484	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles				64	64
Terrains	1 361 876	93 801	1 268 075	1 225 750	
Constructions	12 849 164	7 127 772	5 721 392	5 975 475	
Installations tech., matériel & outillages	3 788 613	2 357 133	1 431 479	1 270 358	
Autres immobilisations corporelles	7 871 073	2 264 213	5 606 859	6 061 496	
Immobilisations corporelles en cours	11 773		11 773		
Avances et acomptes	37 418		37 418		
Immobilisations financières (2)				5	5
Participations	15 194	15 096	98		
Créances rattachées à des participations	-12 722		-12 722	7 249	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	967 112		967 112	1 011 207	
Prêts					
Autres immobilisations financières	53 157		53 157	53 168	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	27 968 199	12 110 427	15 857 772	72	16 330 745
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours				18	14
Matières premières et autres appro	65 973		65 973	52 518	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 012 476	145 667	3 866 809	3 065 719	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances				3	7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	369 912	68 040	301 872	318 138	
Autres créances (3)	266 267		266 267	1 197 652	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 581 735		1 581 735	1 713 053	7
Charges constatées d'avance (3)	168 446		168 446	190 848	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 464 808	213 707	6 251 101	28	6 537 927
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	34 433 007	12 324 134	22 108 873	100	22 868 672

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIE CONFORME**BILAN (SUITE)****Sas BARDIS****Du 01/02/2021 au 31/01/2022****PASSIF**

	Valeurs au 31/01/22	% du passif	Valeurs au 31/01/21	% 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		29		25
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	6 464 322		5 715 577	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	739 251	3	798 794	3
SITUATION NETTE	7 245 922	33	6 556 722	29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	126 485	1	113 403	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 372 408	33	6 670 125	29
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	109 243		99 510	
Provisions pour charges	22 147		22 147	
TOTAL PROVISIONS	131 390	1	121 657	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 145 877	41	9 867 400	43
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 170 576	5	1 257 432	6
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 702		326	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 933 919	13	2 544 178	11
Dettes fiscales et sociales	1 136 282	5	1 502 579	7
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	91 710		34 701	
Autres dettes	117 177	1	849 129	4
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	7 831		21 146	
TOTAL DETTES	14 605 076	66	16 076 890	70
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	22 108 873	100	22 868 672	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

5 374 528

9 228 846

1 494 637

6 883 929

9 192 635

1 061 750

COMPTES ANNUELS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	39 526 789	91	36 345 204	91	3 181 585	9
Production vendue (biens et services)	4 086 703	9	3 688 708	9	397 995	11
Montant net du chiffre d'affaires	43 613 492	100	40 033 912	100	3 579 580	9
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	29 166		3 250		25 916	797
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	167 782		204 660	1	-36 878	-18
Autres produits	212 107		265 872	1	-53 765	-20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	44 022 547	101	40 507 694	101	3 514 854	9
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	32 697 092	75	29 094 153	73	3 602 939	12
Variation de stocks	-799 611	-2	-288 413	-1	-511 198	-177
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 889 916	4	1 601 547	4	288 369	18
Variation de stocks	-13 456		-12 848		-608	-5
Autres achats et charges externes	2 385 281	5	2 189 558	5	195 723	9
Impôts, taxes et versements assimilés	609 807	1	696 565	2	-86 758	-12
Salaires et traitements	3 330 414	8	3 348 958	8	-18 544	-1
Charges sociales	865 759	2	818 482	2	47 277	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	1 479 378	3	1 223 359	3	256 020	21
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	156 261		158 378		-2 117	-1
Dotations aux provisions	8 948		9 215		-267	-3
Autres charges	57 174		139 012		-81 838	-59
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	42 666 964	98	38 977 966	97	3 688 998	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 355 583	3	1 529 728	4	-174 144	-11
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	2 442		3 607		-1 165	-32
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 329		3 128		3 201	102
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	10 000		24 000		-14 000	-58
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	18 771		30 735		-11 965	-39
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	153 635		178 571		-24 936	-14
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	153 635		178 571		-24 936	-14
RÉSULTAT FINANCIER	-134 864		-147 836		12 971	9
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 220 719	3	1 381 892	3	-161 173	-12
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	91 104		3 214		87 891	
Sur opérations en capital	63 219		259 000	1	-195 781	-76
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	10 000				10 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	164 323		262 214	1	-97 890	-37
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 670		24 248		-21 578	-89
Sur opérations en capital	48 919		233 740	1	-184 821	-79
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	23 082		13 082		10 000	76
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	74 672		271 070	1	-196 398	-72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	89 652		-8 857		98 508	
Participation des salariés aux résultats	158 158		156 012		2 146	1
Impôt sur les bénéfices	412 962	1	418 229	1	-5 267	-1
TOTAL DES PRODUITS	44 205 641	101	40 800 642	102	3 404 999	8
TOTAL DES CHARGES	43 466 391	100	40 001 848	100	3 464 543	9
Bénéfice ou Perte	739 251	2	798 794	2	-59 544	-7

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total est de 22 108 873,35 Euros, dégage un bénéfice de 739 250,62 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

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

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

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 31/01/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

Informations COVID-19 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/01/2022.

Information au titre d'un événement post-clôture :

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas un impact significatif en raison de son activité. En effet, la société a poursuivi son activité durant la période de crise et a mis tous les moyens en oeuvre pour maintenir son niveau d'activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

son patrimoine, sa situation financière et son résultat.
L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

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 10 ans
- Mobilier	de 5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas **BARDIS**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgV et les cpv).

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.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser des fournisseurs concernant des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014 et 2015.

La provision de 89 527 € comptabilisée sur l'exercice 31/01/2019 est donc maintenue.

CREDITS DE TRESORERIE

Par dérogation, les crédits de trésorerie sont comptabilisés en "emprunts et dettes financières diverses" pour un montant de 800 000 euros.

ACQUISITION ET OUVERTURE D'UNE NOUVELLE SURFACE COMMERCIALE

La SAS BARDIS a acquis le 21/10/2021 pour 50 000 €, le fonds de commerce du supermarché Aldi de Bar-sur-seine pour l'exploiter sous l'enseigne Leclerc Express. La société a également racheté les murs pour 250 000€.

Des travaux (matériels et agencements) ont été effectués pour 572 678 € avant la réouverture le 07/12/2021.

L'achat du fonds de commerce, le rachat des murs et les travaux de réaménagement sont financés par emprunt pour 1,1 million d'euros.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	971 698		53 843	
	Terrains			1 310 376		51 500	
				9 479 400		212 500	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre		2 992 530		164 734	
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			2 992 530		164 734	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			3 373 005		415 608	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			2 219 211		87 761
		Matériel de transport			53 412		25 526
		Matériel de bureau & mobilier informatique			416 506		9 720
		Emballages récupérables & divers			5 079 470		
	Immobilisations corporelles en cours					11 773	
	Avances et acomptes					37 418	
			TOTAL	24 923 911		1 016 540	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			32 345		-29 873	
	Autres titres immobilisés			1 011 207		4 825	
	Prêts et autres immobilisations financières			53 168		-11	
			TOTAL	1 096 719		-25 059	
TOTAL GENERAL				26 992 328		1 045 324	
CADRE B			IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
				par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			1 025 541	
	Terrains					1 361 876	
						9 691 900	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				3 157 264	
		Sur sol d'autrui				3 788 613	
	Inst. gal. agen. amé. cons				2 306 972		
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				20 534	58 404	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				426 226	
		Matériel de transport			20 534	58 404	
		Mat. bureau, inform., mobilier				426 226	
		Emb. récupérables & divers				5 079 470	
	Immobilisations corporelles en cours					11 773	
	Avances et acomptes					37 418	
			TOTAL		20 534	25 919 917	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					2 472	
	Autres titres immobilisés			48 919		967 112	
	Prêts & autres immob. financières					53 157	
			TOTAL		48 919	1 022 741	
TOTAL GENERAL				69 453		27 968 199	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FONDS COMMERCIAL

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

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Supermarché Brienne-le-Château	494 545			494 545
Fonds de commerce Leclerc	182 939			182 939
Brasserie	34 000			34 000
Supermarché Bar-sur-Seine	50 000			50 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	761 484			761 484
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	761 484			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	245 655	6 756		252 412
TOTAL	245 655	6 756		252 412
Terrains	84 627	9 174		93 801
Constructions	3 967 956	498 258		4 466 215
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	2 528 498	133 059		2 661 557
Inst. techniques matériel et outil. industriels	2 102 647	254 486		2 357 133
Inst. générales agencem. amén.	1 125 293	147 289		1 272 582
Autres immobs corporelles	35 858	12 013	20 534	27 338
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	380 003	14 237		394 240
Emballages récupérables divers	165 949	404 104		570 053
TOTAL	10 390 831	1 472 622	20 534	11 842 919
TOTAL GENERAL	10 636 486	1 479 378	20 534	12 095 331

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre	13 082						13 082
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp. Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	13 082						13 082
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	13 082						13 082
Total général non ventilé		13 082					13 082

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

ETAT DES PROVISIONS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	113 403	13 082		126 485
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	113 403	13 082		126 485
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	22 147			22 147
	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	99 510	18 948	9 215	109 243
	TOTAL	121 657	18 948	9 215	131 390
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	25 096		10 000	15 096
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	147 146	145 667	147 146	145 667
	Sur comptes clients	68 678	10 594	11 232	68 040
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	240 920	156 261	168 378	228 803
	TOTAL GÉNÉRAL	475 980	188 291	177 593	486 678
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		165 209	167 593	
	Dont dotations & reprises			10 000	
	- financières				
	- exceptionnelles		23 082		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	-12 722	-12 722	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	53 157		53 157
	Clients douteux ou litigieux	92 241	92 241	
	Autres créances clients	277 671	277 671	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	209	209	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	167	167	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	170 337	170 337	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	95 554	95 554	
	Charges constatées d'avance	168 446	168 446	
TOTAUX		845 060	791 903	53 157
Renvois	(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 01/02/2021 au 31/01/2022

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	1 494 637	1 494 637		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	7 651 240	2 389 734	4 273 315	988 191
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	877 747	804 725		73 022
Fournisseurs & comptes rattachés	2 933 919	2 933 919		
Personnel & comptes rattachés	567 732	567 732		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	282 264	282 264		
Etat & Impôts sur les bénéfices	13 178	13 178		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	20 573	20 573		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	252 536	252 536		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	91 710	91 710		
Groupe & associés (2)	292 830	252 830	40 000	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	117 177	117 177		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 831	7 831		
TOTAUX	14 603 374	9 228 846	4 313 315	1 061 213
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 248 790			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	90 771			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		168 446
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	168 446

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		29
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		5 508
Autres créances		43 630
Disponibilités		
	TOTAL	49 167

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	18 830
Emprunts et dettes financières divers	2 059
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	606 371
Dettes fiscales et sociales	769 017
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 000
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 414 277

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	39 526 789		39 526 789
Ventes de produits finis	3 058 485		3 058 485
Prestations de services	1 028 218		1 028 218
Chiffre d'affaires	43 613 492		43 613 492

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 355 583	1 777 377	471 005	884 578
RÉSULTAT FINANCIER	-134 864	-137 791	-36 515	-98 350
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	89 652	89 652	23 758	65 894
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-158 158	-156 012	-41 343	-116 815
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-3 943	3 943
TOTAL	1 152 213	1 573 226	412 962	739 251

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas **BARDIS**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 507 052,00 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: 0%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 29,09% 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	3 710 329					3 710 329
Engagements assortis de sûretés réelles	7 688 829					7 688 829
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	11 399 158					11 399 158
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	507 052					507 052
TOTAL	11 906 210					11 906 210

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	7 688 829	7 688 829
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	7 688 829	7 688 829

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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						
-		31 753		3 467		35 220
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	44 309		41 912	44 309	41 912	
- contribution sociale de solidarité	832		818	832	818	
- autres	4 029		4 711	4 029	4 711	
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	49 171	31 753	47 441	52 638	47 441	35 220
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

	31/01/2022	31/01/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	6,00	6,00
Agents de maîtrise	17,00	16,00
Employés et techniciens	94,00	92,00
Ouvriers		
Total	117,00	114,00

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

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

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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			15 096
Créances rattachées à des participations			-12 722
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations			2 374
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			43 771
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances			43 771
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	74 688		11 640
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total des dettes	74 688		11 640
Produits			
Autres produits financiers			29
Autres			
Dépréciation titres Nettea			-15 096
Dépréciation créances clients Nettea			-32 848

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18
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	43 613 492	40 033 912	34 989 938	33 595 358	32 116 729
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 800 447	2 548 753	940 710	997 499	834 968
Impôts sur les bénéfices	412 962	418 229	155 654	67 259	23 543
Participation des salariés due au titre de l'exercice	158 158	156 012	23 623	41 163	27 854
Résultat net (C)	739 251	798 794	361 939	519 731	533 606
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 490 077	1 175 718	399 494	369 346	249 965
Résultat distribué (D)		50 050	50 050	50 050	
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	727,39	662,01	244,34	259,09	216,87
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	579,05	512,86	197,77	230,93	203,52
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	192,01	207,48	94,01	135,00	138,60
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		13,00	13,00	13,00	
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	117	114	107	92	96
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 330 414	3 348 958	2 786 156		2 567 298
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	865 759	818 482	715 431	847 036	848 645

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2021) avant affectations	5 871 330
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	748 744
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2021)	6 620 075
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	6 620 075
Variations en cours d'exercice	752 333
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	13 082
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	739 251
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	7 372 408
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	752 333
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	752 333

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)

Informations financières (5)											
Filiales et participations (1)		Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)											
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)											
NETTEA - 0 AV DU GENERAL LECLERC 10200 BAR SUR AUBE - 537918930		40 000	-96 851	51,00	15 096		-12 751		101 400	39 027	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											

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

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



BBA expert

34/210

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

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

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

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
672635	Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	2 554	
672637	Ch s/ex antr s/taxes	116	
675600	vnc immo fi	48 919	
687250	Dot Amrtis Derogatoires	13 082	
687500	Dotat.provis. risq.ch.except.	10 000	
771810	Ecart s positifs s/sinistres		1 803
772613	Pr./ex.ant-locations		231
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.etat		88 562
772637	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.org.		508
775200	Produit de cession immo corp		5 458
775600	Pcea immo fi		51 911
778800	Produits Exceptionnels Divers		5 850
797000	Transf.Ch. Exceptionnelles		10 000
TOTAL		74 672	164 323

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch s/ex antr s/achats non stoc	1 254	
652611	Ch s/ex antr ss traitance	6 324	
652615	Ch s/ex antr s/entretien	6 525	
652616	Ch s/ex antr s/assurance	1 361	
652617	Ch s/ex antr s/études	665	
652622	Ch s/ex antr s/honoraires	1 082	
652623	Ch s/ex antr s/publicité	25 929	
652628	Ch s/ex antr s/cotisations	268	
654400	Pertes s/créances exerc.ant.	7 304	
654410	Pertes S/Chq. Impay.Exerc.Ant.	96	
672635	Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	2 554	
672637	Ch s/ex antr s/taxes	116	
752606	Pr./ex ant-chg achats n-stock		5 880
752609	Pdt s/ex antr s/rrro s/achats		213
752611	Pdt s/ex antr s/sous traitance		6 538
752615	Pdt s/ex antr s/entretien		231
752616	Pdt s/ex antr s/assurance		512
752622	Pdt s/ex antr s/rémun interm		235
752623	Pdt s/ex antr s/frs publicité		13 631
752628	Pdt s/ex antr s/cotisations		27 345
752651	Pdt s/ex antr s/redevance		541
752703	Pdt s/ex antr s/pdts divers		2 454
752706	Pdt s/ex antr s/part pub		876
752708	Pr/ex ant produits annexes		102
772613	Pr./ex.ant-locations		231
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.etat		88 562
772637	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.org.		508
TOTAL		53 479	147 859

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	189
797000	Transf.Ch. Exceptionnelles	10 000
TOTAL		10 189

DÉTAIL DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Détail des engagements hors bilan

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
CP du 20/01/2011	Caution solidaire à hauteur de 2 000 000€ augmentés de tous intérêts, commissions, frais et accessoires afin de garantir un concours bancaire d'un montant de 2 000 000€ auprès de la CIC EST contracté par la société EXBAR pour une durée de 12 ans. Encours au 31/01/2022 : 125 181 €	125 181
CP du 30/05/2013	Autorisation de rendre et constituer la société caution solidaire et divise de la SCAPEST en garantie de divers concours pour un montant global de 125 000 000 € qui seront consentis par le CREDIT COOPERATIF, OSEO, BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL, CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST et la CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE, lesdites cautions à hauteur de <u>0,9422 %</u> du montant de chacun des concours, ci-après listés, (à majorer des frais, intérêts et accessoires) et dont les caractéristiques principales sont les suivantes, savoir : • Tranche 1 : acquisition du système logistique global PGC WITRON Nantissement spécial du système logistique global PGC WITRON, en concurrence et au même rang, à hauteur du montant de chacun des concours (à majorer des frais, intérêts et accessoires au profit des banques citées ci-dessous), et ce aux principales conditions suivantes : ▪ Durée : 12 ans dont 2 ans de différé ▪ Remboursement : 40 échéances trimestrielles à terme échu.	517 634

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	- CREDIT COOPERATIF, un concours bancaire d'un montant de 14 000 000 €, - OSEO, un concours bancaire d'un montant de 13 200 000 €, - CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST, un concours bancaire d'un montant de 12 500 000 €, - BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL, un concours bancaire d'un montant de 21 500 000 €, - CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNNE, un concours bancaire d'un montant de 15 250 000 €, • Tranche 2 : acquisition des terrains et la construction d'un entrepôt Promesse d'hypothèque à première demande, en premier rang et en concurrence, à hauteur du montant de chacun des concours (à majorer des frais, intérêts et accessoires au profit des banques citées ci-dessous) sur tout ou partie des biens et des droits immobiliers sis à SAINT MARTIN SUR LE PRE et à RECY (Marne), et ce aux principales conditions suivantes : ▪ Durée : 15 ans dont 2 ans de différé ▪ Remboursement : 52 échéances trimestrielles à terme échu. - CREDIT COOPERATIF, un concours bancaire d'un montant de 11 000 000 €, - OSEO, un concours bancaire d'un montant de 6 800 000 €, - CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST, un concours bancaire d'un montant de 7 500 000 €, - BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL, un concours bancaire d'un montant de 13 500 000 €,	
--	---	--

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	- CAISSE D'ÉPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE, un concours bancaire d'un montant de 9 750 000 €, En-cours au 31/12/2021 : 54 938 867 €	
CP du 22/09/2016	Caution solidaire à hauteur de 351 500 € augmentés de tous intérêts, commissions, frais et accessoires afin de garantir un concours bancaire d'un montant de 9 250 000 € auprès du Crédit Agricole du Nord Est contracté par la société FIVILLE pour une durée de 12 ans. Encours au 30/09/2021 : 5 540 172 €	351 500
CP du 22/09/2016	Caution solidaire à hauteur de 3.80% de l'encours du crédit jusqu'à ce que les sociétés FIVILLE et VILLERDIS produisent, après la période de franchise en capital, 5 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires sans RAN négatif, ni transfert de charges, avec une CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé afin de garantir un concours bancaire d'un montant de 9 250 000€ auprès de la BPI France contracté par la société FIVILLE pour une durée de 12 ans. Encours au 30/09/2021 : 5 535 414 €	210 346
CP du 14/02/2019	Le Conseil de Parrainage, compte tenu des principes fondamentaux du mouvement E.LECLERC régissant notamment l'entraide entre ses adhérents et conformément aux statuts sociaux. décide d'autoriser le Président de la Société à l'effet de rendre et constituer la Société caution solidaire de la Société FIPEDIS, sus-désignée, en garantie des prêts d'un montant global de TRENTE QUATRE MILLIONS DEUX CENT MILLE (34.200.000) EUROS destinés à financer la prise de contrôle de la Société SODIMEAUX et qui lui seront consentis par les établissements financiers BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL, CREDIT COOPERATIF, BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPACNE et	1 231 200

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE. dans les conditions suivantes : • Après de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL, un concours bancaire d'un montant global de ONZE MILLIONS D'EUROS (11.000.000 €), aux principales conditions suivantes, savoir : <u>Prêt N°1 :</u> - Montant : SEPT MILLIONS D'EUROS (7.000.000 €). - Durée : 124 mois dont 4 mois de franchise en capital. - Remboursement : le prêt s'amortira en 10 annuités successives de 740.820,06 € chacune, exceptée le cas échéant, la (les) première(s) échéance(s) dont le(s) montant(s) sera (seront) fonction de la date effective du premier déblocage du crédit et de l'existence éventuelle d'une franchise. La date prévisionnelle de la première échéance est fixée au 31/07/2020. - Taux fixe : 1,03 % l'an. <i>Encours au 31/01/2022 : 5 657 549€</i> <u>Prêt N°2 :</u> - Montant : QUATRE MILLIONS D'EUROS (4.000.000 €). - Durée : 184 mois dont 4 mois de franchise en capital. - Remboursement : le prêt s'amortira en 10 annuités successives de 82.318,67 € chacune, suivies de 5 annuités de 797.727,78 € chacune. La date prévisionnelle de la première échéance est fixée au 31/07/2020. - Taux fixe : 1,58 % l'an. <i>Encours au 31/01/2022 : 3 963 230€</i> <u>Garanties communes aux deux prêts :</u> Cautions solidaires et divises des Sociétés EPER-DIS, SIPAN, MAR-DIS, FIFAM, SODIFER, BARDIS, MAREUILDIS et CIIADIS à hauteur de 30% du montant	
--	--	--

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas **BARDIS**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	financé, pendant toute la durée du prêt, avec levée possible dès lors que la CAF consolidée du groupe composé des Sociétés FIPEDIS, SODMEAUX et SCI VICTOIRE AUTOMOBILES aura permis d'assurer pendant 3 exercices de 12 mois consécutifs les charges de remboursement de la dette consolidée composée des Sociétés FIPEDIS, SODIMEAUX et SCI VICTOIRE AUTOMOBILES. ⇒ 396 000 € • Après du CREDIT COOPERATIF, un concours bancaire d'un montant de CINQ MILLIONS D'EUROS (5.000.000 €) aux principales conditions suivantes, savoir : - Durée et remboursement : 15 ans avec échéances annuelles payables à terme échu ; la première échéance en capital et intérêts étant fixée à 07/2020. - Taux fixe : 1,28 % l'an <i>Encours au 31/01/2022 : 4 387 145€</i> <u>Garanties :</u> Cautions solidaires et divises des Sociétés EPER-DIS, SIPAN, MAR-DIS, FIFAM, SODIFER, BARDIS, MAREUILDIS et CHADIS à hauteur de 30% du montant financé, pendant toute la durée du prêt, avec levée possible 3 ans après la date du premier amortissement en capital du prêt, sous réserve que les 3 derniers exercices, consécutifs de 12 mois, de la Société SODIMEAUX et de la Holding FIPEDIS présentent à la fois, en cumul et hors dividendes : - un résultat bénéficiaire,	
--	---	--

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	- une CAF hors éléments exceptionnels, au moins égale aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé. ⇒ 180 000 € • Auprès de la BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPAGNE, un concours bancaire d'un montant de SEPT MILLIONS DEUX CENT MILLE EUROS (7.200,000 €), aux principales conditions suivantes, savoir : - Durée et remboursement : 180 mois avec échéances annuelles payables à terme échu, d'un montant sans assurance groupe de 529.390,51 € chacune ; la première échéance en capital et intérêts étant fixée à 07/2020. - Taux fixe : 1,250 % l'an Encours au 31/01/2022 : 6 315 727€ <u>Garanties :</u> Cautions solidaires et divises des Sociétés EPER-DIS, SIPAN, MAR-DIS. FIFAM, SODIFER, BARDIS, MAREUILDIS et CHADIS à hauteur de 30% du montant financé, pendant toute la durée du prêt, avec levée possible 3 ans après la date du premier amortissement en capital du prêt, sous réserve que les 3 derniers exercices, consécutifs de 12 mois, de la Société SODIMEAUX et de la Holding FIPEDIS présentent à la fois, en cumul et en dividendes : - un résultat bénéficiaire, - une CAF hors éléments exceptionnels, au moins égale aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé. ⇒ 259 200 €	
--	---	--

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	• Après du CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE, un concours bancaires d'un montant de ONZE MILLIONS D'EUROS (11.000.000 €), aux principales conditions suivantes, savoir : - Durée : 184 mois, - Remboursement : échéances annuelles en capital et intérêts ; la première échéance en capital et intérêts étant fixée au 15/07/2020, - Taux fixe : 1,30 % l'an Encours au 31/01/2022 : 9 653 510€ <u>Garanties :</u> Cautions solidaires et divises des Sociétés EPER-DIS, SIPAN, MAR-DIS, FIFAM, SODIFER, BARDIS, MAREUILDIS et CHADIS à hauteur de 30% du montant financé, pendant toute la durée du prêt, avec levée possible 3 ans après la date du premier amortissement en capital du prêt, sous réserve que les 3 derniers exercices, consécutifs de 12 mois, de la Société SODIMEAUX et de la Holding FIPEDIS présentent à la fois, en cumul et hors dividendes : - un résultat bénéficiaire. - une CAF hors éléments exceptionnels, au moins égale aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé. ⇒ 396 000 €	
CP du 23/01/2020	Le Conseil de Parrainage, compte tenu des principes fondamentaux du mouvement E.LECLERC régissant notamment l'entraide entre ses adhérents et conformément aux statuts sociaux, décide d'autoriser le Président de la Société à l'effet de rendre et constituer la Société caution	354 190

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	solidaire de la Société CHLAULIDIS, sus-désignée, en garantie des prêts d'un montant global de 3.416.667 Euros destinés à financer l'acquisition de 3.927 actions de la Société SODHIRS et qui lui seront consentis par les établissements financiers CIC EST, CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE GRAND EST EUROPE et BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPAGNE, dans les conditions suivantes : • Auprès de la BANQUE CIC EST, un concours bancaire d'un montant de UN MILLION DEUX CENT SEIZE MILLE SIX CENT SOIXANTE-SEPT EUROS (1.216.667 €), aux principales conditions suivantes, savoir : - Durée : 148 mois dont 4 mois de franchise - Taux d'intérêt fixe : 1,40 % - Remboursement : dégressif avec échéance annuelle, première échéance au 25/05/2021 <u>Garanties :</u> Cautions solidaires des Sociétés EPER-DIS (parrain principal 19%), BARDIS, BARROIDIS, CAUDIS EXPLOITATION, CHADIS, LAONDIS et SODICHAMP (13,5 % chacun) à hauteur de 75% de l'encours de crédit pendant toute la durée du prêt. ⇒ 112 922 € Encours au 31/01/2022 : 1 115 278 € • Auprès de la BANQUE CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE GRAND EST EUROPE, un concours bancaire d'un montant de UN MILLION CENT MILLE EUROS (1.100.000 €), aux principales conditions suivantes, savoir : - Durée : 180 mois - Taux d'intérêt fixe : 0,95 %. - Remboursement : échéances annuelles constantes	
--	--	--

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas **BARDIS**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	<u>Garanties :</u> Cautions solidaires des Sociétés EPER-DIS (parrain principal 19%), BARDIS, BARROIDIS, CAUDIS EXPLOITATION, CHADIS, LAONDIS et SODICHAMP (13,5 % chacun) à hauteur de 75 % pendant une durée de sept ans. ⇒ 104 431 € Encours au 31/01/2022 : 1 031 420 € • Après de la BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPAGNE, un concours bancaire d'un montant de UN MILLION CENT MILLE EUROS (1.100.000€), aux principales conditions suivantes, savoir : - Durée : 144 mois - Taux d'intérêts fixe : 1,07 %. - Remboursement : 12 échéances annuelles constantes <u>Garanties :</u> Cautions solidaires des Sociétés EPERDIS (parrain principal 19%), BARDIS, BARROIDIS, CAUDIS EXPLOITATION, CHADIS, LAONDIS et SODICHAMP (13,5 % chacun) à hauteur de 100% pendant toute la durée du prêt avec possibilité de mainlevée dans les cinq ans au plus tôt après la mise à disposition des fonds sous réserve que le groupe dégage une capacité d'autofinancement consolidée, hors éléments exceptionnels et transfert de charge, suffisante pour honorer les échéances des emprunts bancaires souscrits par la SAS SODHIRS et la SAS CHLAULIDIS ce, sur une période de 5 exercices comptables consécutifs de 12 mois.	
--	--	--

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	⇒ 136 836 € Encours au 31/01/2022 : 1 013 604€	
CP du 18/06/2020	Le Conseil de Parrainage, décide d'autoriser le Président de la Société à l'effet de rendre et constituer la Société caution solidaire de la Société SODHIRS, sus-désignée, en garantie des prêts d'un montant global de 8 966 666 Euros destinés à refinancer l'ensemble des dettes bancaires de la société SODHIRS et qui lui seront consentis par les établissements financiers CIC EST, CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE GRAND EST EUROPE et BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPAGNE, dans les conditions suivantes : • Après de la CIC EST, un concours bancaire d'un montant de DEUX MILLIONS NEUF CENT SOIXANTE-SIX MILLE SIX CENT SOIXANTE-SIX EUROS (2 966 666 €), aux principales conditions suivantes, savoir : - Durée : 144 mois - Taux d'intérêt fixe : 1,40 % - Remboursement : échéances trimestrielles constantes Encours au 31/01/2022 : 2 622 464€ <u>Garanties :</u> Cautions solidaires des Sociétés EPER-DIS (parrain principal 19%), BARDIS, BARROIDIS, CAUDIS EXPLOITATION, CHADIS, LAONDIS et SODICHAMP (13,5 % chacun) à hauteur de 75% de l'encours de crédit pendant toute la durée du prêt. ⇒ 265 525 € • Après de la CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE GRAND EST EUROPE, un concours bancaire d'un	920 278

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	montant de TROIS MILLIONS D'EUROS (3 000 000 €), aux principales conditions suivantes, savoir : - Durée : 180 mois - Taux d'intérêt fixe : 0,95 % - Remboursement : échéances mensuelles constantes Encours au 31/01/2022 : 2 734 586 € <u>Garanties :</u> Cautions solidaires des Sociétés EPER-DIS (parrain principal 19%), BARDIS, BARROIDIS, CAUDIS EXPLOITATION, CHADIS, LAONDIS et SODICHAMP (13,5 % chacun) à hauteur de 75% de l'encours de crédit pendant toute la durée du prêt. ⇒ 276 877 € • Auprès de la BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPAGNE, un concours bancaire d'un montant de TROIS MILLIONS D'EUROS (3 000 000 €), aux principales conditions suivantes, savoir : - Durée : 180 mois - Taux d'intérêt fixe : 1,07 % - Remboursement : échéances mensuelles constantes Encours au 31/01/2022 : 2 799 087 € <u>Garanties :</u> Cautions solidaires des Sociétés EPER-DIS (parrain principal 19%), BARDIS, BARROIDIS, CAUDIS EXPLOITATION, CHADIS, LAONDIS et SODICHAMP (13,5 % chacun) à hauteur de 100 % de l'encours de crédit pendant toute la durée du prêt. Une mainlevée est possible au plus tôt 5 ans après la mise à disposition du prêt sous réserve que le groupe	
--	---	--

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	dégage une capacité de remboursement consolidée, hors éléments exceptionnels et transfert de charges, suffisante pour honorer les échéances des emprunts bancaires souscrits par les SAS SODHIRS et CHLAULIDIS, sur une période de 5 exercices comptables consécutifs de 12 mois. ⇒ 377 877 €	
	TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES	3 710 329 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Engagements donnés par des tiers en garantie des dettes financières de BARDIS

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
CP du 17/01/2008	En garantie des concours bancaires souscrits auprès de la BFCC et de la Caisse d'Epargne aux conditions suivantes : - BFCC Montant : 4 500 000€ Durée : 15 ans Taux : fixe de 4.88% - CAISSE D'EPARGNE Montant : 4 500 000€ Durée : 15 ans Taux : variable Euribor + 0.15% Encours global au 31/01/2022 : 1 252 344 € Caution solidaire de Mr et Mme Claudy Damart à concurrence de 200 000€ en principal, augmenté des intérêts, commissions, cotisations d'assurance s'il y a, frais et accessoires, et le cas échéant des pénalités et intérêts de retard. Durée du cautionnement : 204 mois Caution solidaire de SODIMEAUX à concurrence de 19% de chacun des concours bancaires en principal, majoré des intérêts, frais et accessoires. Caution solidaire de CHADIS, CONFLANS DISTRIBUTION, SODIROM, VILLERDIS, SEZADIS, et TROYDIS à concurrence respectives de 13.5% de chacun des concours bancaires en principal, majoré des intérêts, frais et accessoires.	1 252 344

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas **BARDIS**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CP du 17/12/2015	En garantie d'une ouverture de crédit souscrit auprès de la Caisse d'Epargne aux conditions suivantes : Montant : 500 000€ Durée : indéterminée à compter du 01/01/2016 Taux : Euribor 3M + 1,90% Utilisation au 31/01/2022 : 200 000 € Cautions solidaire de la Mr Claudy DAMART à concurrence de 125 000€ en principal, augmenté des intérêts, commissions, cotisations d'assurance s'il y a, frais et accessoires, et le cas échéant des pénalités et intérêts de retard.	125 000
Exercice 31/01/2016	En garantie d'une ouverture de crédit par tirages moyen terme souscrit auprès de la banque Edel aux conditions suivantes : Autorisation : 100 000€ Utilisation au 31/01/2022 : 0 € Durée : 12 mois renouvelable Cautions solidaire de Mr Claudy DAMART à concurrence de 72 370€ en principal, augmenté des intérêts, commissions, cotisations d'assurance s'il y a, frais et accessoires, et le cas échéant des pénalités et intérêts de retard.	0

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas **BARDIS**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Exercice 31/01/2016	En garantie d'une ouverture de crédit en compte courant souscrit auprès de la banque Edel aux conditions suivantes : Autorisation : 500 000€ Utilisation au 31/01/2022 : 660 962 € Durée : 12 mois renouvelable Caution solidaire de Mr Claudy DAMART à concurrence de 55 705€ en principal, augmenté des intérêts, commissions, cotisations d'assurance s'il y a, frais et accessoires, et le cas échéant des pénalités et intérêts de retard.	55 705
Exercice 31/01/2021	En garantie d'un emprunt souscrit auprès de la banque Crédit Coopératif aux conditions suivantes : Montant : 1 000 000€ Durée : 108 mois Taux : 0,75 % fixe Objet : Financement de travaux de remodeling Express Encours au 31/01/2022 : 837 981 € <u>Garanties :</u> - Caution solidaire de Monsieur Claudy DAMART à hauteur de 500 000 Euros augmenté de tous intérêts, commissions, frais et accessoires. - Caution solidaire de Madame Béatrice DAMART à hauteur de 500 000 Euros augmenté de tous intérêts, commissions, frais et accessoires.	837 981
	TOTAL DES ENGAGEMENTS DES TIERS	2 271 030 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
CP du 30/01/2008	Au profit du de la banque BFCC pour un emprunt de 2 190 000 € : Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 2 190 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires. Hypothèque à concurrence de 280 000 €. Privilège de vendeur et privilège de prêteur de deniers en 1^{er} rang à hauteur du montant total des concours. Encours au 31/01/2022 : 226 914 €	226 914
CP du 30/01/2008	Au profit du de la banque Caisse d'Epargne pour un emprunt de 2 190 000 € : Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 2 190 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires. Hypothèque à concurrence de 280 000 €. Privilège de vendeur et privilège de prêteur de deniers en 1^{er} rang à hauteur du montant total des concours. Encours au 31/01/2022 : 244 154 €	244 154
CP du 30/01/2008	Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 2 190 000€ en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires au profit du de la banque BFCC en garantie d'un emprunt souscrit par BARDIS. Encours au 31/01/2022 : 466 262 €	466 262

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas **BARDIS**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
CP du 04/12/2008	Nantissement général à hauteur de 700 000 Euros en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires du fonds de commerce en garantie d'un emprunt de 700 000 Euros souscrit auprès de la banque BFCC. Encours au 31/01/2022 : 140 238 €	140 238
CP du 04/12/2008	Hypothèque classique d'un montant de 840 000 Euros (700 000 Euros en capital + accessoires) en garantie d'un emprunt souscrit auprès de la Caisse d'Épargne d'un montant de 700 000 Euros. Encours au 31/01/2022 : 165 219 €	165 219
CP du 20/01/2011	Mise en hypothèque pour 5 500 000 € des immeubles commerciaux sis à Bar sur Aube, avenue du général Leclerc en garantie de concours bancaire contractés auprès du Crédit Coopératif pour 2 000 000 €, d'OSEO pour 1 500 000 € et du CIC- EST pour 2 000 000 €. Encours CIC au 31/01/2022 : 125 181 € Encours OSEO au 31/01/2022 : 107 327 € Encours TIVOLY au 31/01/2022 : 121 768 €	354 276
CP du 28/05/2015	En garantie d'un emprunt souscrit par la SAS BARDIS auprès de la banque EDEL aux conditions suivantes : Montant : 600 000€ Durée : 120 mois Remboursement : 10 échéances annuelles Taux : 1,50% Encours au 31/01/2022 : 337 624 € Nantissement en 3^e rang du fonds de commerce à concurrence de 600 000€.	337 624

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
CP du 28/05/2015	En garantie d'un emprunt souscrit par BARDIS auprès de la banque CIC-EST aux conditions suivantes : Montant : 600 000€ Durée : 109 mois dont 13 mois de franchise Fin de la période de franchise : 25/01/2017 Taux : 1,39 % l'an Encours au 31/01/2022 : 232 849 € Nantissement en 3^e rang du fonds de commerce à concurrence de 600 000€ en principal, augmenté des intérêts, commissions, cotisations d'assurance s'il y a, frais et accessoires, et le cas échéant des pénalités de retard et indemnité conventionnelle évalués pour les besoins de l'inscription à 120 000€.	232 849
Exercice 31/01/2016	En garantie d'une ouverture de crédit par tirages moyen terme souscrit auprès de la banque EDEL par la SAS BARDIS : Autorisation : 100 000 € Utilisation au 31/01/2021 : 0 € Durée : 12 mois renouvelable Nantissement en rang courant du fonds de commerce à concurrence de 500 000€ en principal, augmenté des intérêts, commissions, cotisations d'assurance s'il y a, frais et accessoires, et le cas échéant des pénalités et intérêts de retard.	0

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
CP du 28/05/2015	En garantie d'une ouverture de crédit par tirages moyen terme souscrit auprès de la banque EDEL par la SAS BARDIS : Autorisation : 500 000€ Utilisation au 31/01/2022 : 350 000€ Durée : 12 mois renouvelable Nantissement en rang courant du fonds de commerce à concurrence de 500 000€ en principal, augmenté des intérêts, commissions, cotisations d'assurance s'il y a, frais et accessoires, et le cas échéant des pénalités et intérêts de retard.	350 000
CP du 28/05/2015	En garantie d'une ouverture de crédit en compte courant souscrit auprès de la banque EDEL par la SAS BARDIS : Autorisation : 500 000€ Utilisation au 31/01/2022 : 660 962 € Durée : 12 mois renouvelable Nantissement en rang courant du fonds de commerce à concurrence de 500 000€ en principal, augmenté des intérêts, commissions, cotisations d'assurance s'il y a, frais et accessoires, et le cas échéant des pénalités et intérêts de retard.	500 000
CP du 28/01/2016	En garantie d'un emprunt souscrit par EXBAR auprès de la BPI aux conditions suivantes : Montant : 1 250 000€ Durée : 11 ans Taux : 1,48 % l'an Encours au 31/01/2022 : 730 872€ Nantissement en rang disponible du fonds de commerce à concurrence de 1 250 000 €.	730 872

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas **BARDIS**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
CP du 28/01/2016	En garantie d'un emprunt souscrit par EXBAR auprès du CREDIT COOPERATIF aux conditions suivantes : Montant : 600 000 € Tranche 1 / 650 000 € Tranche 2 Durée : 7 ans Tranche 1 / 13 ans Tranche 2 Taux : 0.85% Tranche 1 / 1.87% Tranche 2 Encours au 31/01/2022 : 854 518 € Nantissement en rang courant du fonds de commerce d à concurrence de 1 250 000 €.	854 518
Exercice 31/01/2018	En garantie d'un emprunt souscrit par EXBAR auprès du CREDIT COOPERATIF aux conditions suivantes : Montant : 600 000 € Tranche 1 / 650 000 € Tranche 2 Durée : 7 ans Tranche 1 / 13 ans Tranche 2 Taux : 0.85% Tranche 1 / 1.87% Tranche 2 Encours au 31/01/2022 : 854 518 € Nantissement de compte de titres financiers à hauteur de 12 500 €.	12 500
Exercice 31/01/2019	En garantie d'un emprunt souscrit auprès de la banque EDEL aux conditions suivantes : Montant : 400 000€ Durée : 84 mois Taux : 0.85 % Objet : Financement des groupes froids Encours au 31/01/2022 : 245 686 € Nantissement en 15ème rang du fonds de commerce à concurrence de 400 000€.	245 686

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
CP du 12/12/2019	BARDIS a contracté un concours bancaire auprès de l'établissement financier CIC EST pour un montant d'1.000.000 d'Euros afin de financer l'acquisition d'un fonds de commerce de supermarché situé à Brienne-le-Château (Aube) - Boulevard Napoléon, actuellement exploité sous l'enseigne Casino ainsi que ses stocks et divers matériels et dont les caractéristiques principales sont les suivantes, savoir : - Durée : 85 mois dont 1 mois de franchise (1ère échéance le 10/02/2020) - Périodicité des échéances : Mensuelle - Taux fixe : 0,93% <u>Garanties :</u> - Nantissement en rang utile du fonds de commerce à hauteur d'1.000.000 d'Euros en principal, intérêts garantis par la loi, frais, commissions, accessoires, pénalités de retard et indemnité conventionnelle évalués à 200.000 Euros. Encours au 31/01/2022 : 720 895 €	720 895
Exercice 31/01/2021	En garantie d'un emprunt souscrit auprès de la banque Crédit Coopératif aux conditions suivantes : Montant : 1 000 000€ Durée : 108 mois Taux : 0,75 % fixe Objet : Financement de travaux de remodeling Express Encours au 31/01/2022 : 837 981 € <u>Garanties :</u> - Nantissement en rang courant du fonds de commerce à concurrence de 1 000 000€.	837 981

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Exercice 31/01/2021	BARDIS a contracté un concours bancaire auprès de l'établissement financier BANQUE EDEL pour un montant de 300 000 Euros afin de financer un besoin de trésorerie lié à la crise Covid-19 et dont les caractéristiques principales sont les suivantes, savoir : - Durée : 36 mois - Périodicité des échéances : trimestrielles à amortissements constants - Taux fixe : Euribor 3 mois + 0,9%, intérêts payable d'avance <u>Garanties :</u> - Nantissement en rang utile du fonds de commerce à hauteur de 300 000 Euros en principal. Encours au 31/01/2022 : 175 000 €	175 000
Exercice 31/01/2022	En garantie d'un emprunt souscrit auprès de la banque EDEL aux conditions suivantes : Montant : 500 000€ Durée : 84 mois Taux : 0,90 % fixe Objet : Financement de travaux d'aménagement pour la création du Leclerc Express de BAR-SUR-SEINE Encours au 31/01/2022 : 500 000 € <u>Garanties :</u> Nantissement en rang disponible du fonds de commerce à hauteur de 500 000€.	500 000

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas **BARDIS**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Exercice 31/01/2022	En garantie d'un emprunt souscrit auprès de la banque EDEL aux conditions suivantes : Montant : 50 000€ Durée : 84 mois Taux : 0,90 % fixe Objet : Financement de l'acquisition du fonds de commerce d'un ALDI à BAR-SUR-SEINE Encours au 31/01/2022 : 50 000 € <u>Garanties :</u> Nantissement en rang disponible du fonds de commerce à hauteur de 50 000€.	50 000
Exercice 31/01/2022	En garantie d'un emprunt souscrit auprès de la banque EDEL aux conditions suivantes : Montant : 250 000€ Durée : 84 mois Taux : 0,90 % fixe Objet : Rachat des murs du magasin ALDI de BAR-SUR-SEINE Encours au 31/01/2022 : 250 000 € <u>Garanties :</u> - Promesse d'affectation hypothécaire sur l'ensemble immobilier situé à BAR-SUR-SEINE à hauteur de 250 000€ - Nantissement en rang disponible du fonds de commerce à hauteur de 250 000€.	250 000

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Exercice 31/01/2022	En garantie d'un emprunt souscrit auprès de la banque EDEL aux conditions suivantes : Montant : 700 000€ Durée : 84 mois Taux : 0,90 % fixe Objet : Travaux d'aménagement du Drive Master de BAR SUR AUBE Encours au 31/01/2022 : 0 € <u>Garanties :</u> Nantissement en rang disponible du fonds de commerce à hauteur de 700 000€.	0
Exercice 31/01/2022	En garantie d'un emprunt souscrit auprès de la banque CIC EST aux conditions suivantes : Montant : 300 000€ Durée : 48 mois Taux : 0,75 % fixe Objet : Financement du stock suite ouverture de l'Express à BAR SUR SEINE Encours au 31/01/2022 : 293 841 € <u>Garanties :</u> Nantissement en rang disponible du fonds de commerce de l'express BAR SUR SEINE à hauteur de 300 000 €.	293 841
	TOTAL DES SURETES REELLES CONSENTIES	7 688 829 €

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 7 JUILLET 2022**

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable 739.250,62 Euros
- Aux Associés, un dividende de 75.075,00 Euros
- Au poste « Autres Réserves » 664.175,62 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à DIX NEUF EUROS ET CINQUANTE CENTIMES (19,50 Euros), soit pour 3.850 actions, une distribution totale de SOIXANTE QUINZE MILLE SOIXANTE QUINZE (75.075) EUROS.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1^{ER} septembre 2022.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	73.008 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	2.067 Euros

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31 janvier 2021	48.672 Euros	1.378 Euros
31 janvier 2020	48.672 Euros	1.378 Euros
31 janvier 2019	48.672 Euros	1.378 Euros

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 7 JUILLET 2022**

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable 739.250,62 Euros
- Aux Associés, un dividende de 75.075,00 Euros
- Au poste « Autres Réserves » 664.175,62 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à DIX NEUF EUROS ET CINQUANTE CENTIMES (19,50 Euros), soit pour 3.850 actions, une distribution totale de SOIXANTE QUINZE MILLE SOIXANTE QUINZE (75.075) EUROS.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1^{ER} septembre 2022.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	73.008 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	2.067 Euros

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

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I
31 janvier 2021	48.672 Euros	1.378 Euros
31 janvier 2020	48.672 Euros	1.378 Euros
31 janvier 2019	48.672 Euros	1.378 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



BARDIS

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 38 500 €**

Siège social : 24 avenue du Gal. Leclerc
10200 BAR SUR AUBE

SIRET : 501 400 428 00014
APE : 4711F

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022



**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
web : vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

B A R D I S

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
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 2022

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE BARDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 18/07/2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société BARDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2022, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'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 commentaires particuliers.

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

**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.

DURY, le 20 juin 2022

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

Rachid AYSSAOUI



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.



Sas BARDIS

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

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

COMPTES ANNUELS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Bilan

BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/01/22		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/21	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			4		3
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	264 057	252 412		14 558	
Fonds commercial (1)	761 484		761 484	711 484	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			64		64
Terrains	1 361 876	93 801		1 225 750	
Constructions	12 849 164	7 127 772		5 975 475	
Installations tech., matériel & outillages	3 788 613	2 357 133		1 270 358	
Autres immobilisations corporelles	7 871 073	2 264 213		6 061 496	
Immobilisations corporelles en cours	11 773		11 773		
Avances et acomptes	37 418		37 418		
Immobilisations financières (2)			5		5
Participations	15 194	15 096			
Créances rattachées à des participations	-12 722		-12 722	7 249	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	967 112		967 112	1 011 207	
Prêts					
Autres immobilisations financières	53 157		53 157	53 168	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	27 968 199	12 110 427	15 857 772	72	16 330 745
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			18		14
Matières premières et autres appro	65 973		65 973	52 518	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 012 476	145 667	3 866 809	3 065 719	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			3		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	369 912	68 040	301 872	318 138	
Autres créances (3)	266 267		266 267	1 197 652	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 581 735		1 581 735	1 713 053	7
Charges constatées d'avance (3)	168 446		168 446	190 848	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 464 808	213 707	6 251 101	28	6 537 927
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	34 433 007	12 324 134	22 108 873	100	22 868 672

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

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

BBA BBA expertise

BILAN (SUITE)

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/01/22	% du passif	Valeurs au 31/01/21	% 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		29		25
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	6 464 322		5 715 577	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	739 251	3	798 794	3
SITUATION NETTE	7 245 922	33	6 556 722	29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	126 485	1	113 403	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 372 408	33	6 670 125	29
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	109 243		99 510	
Provisions pour charges	22 147		22 147	
TOTAL PROVISIONS	131 390	1	121 657	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 145 877	41	9 867 400	43
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 170 576	5	1 257 432	6
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 702		326	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 933 919	13	2 544 178	11
Dettes fiscales et sociales	1 136 282	5	1 502 579	7
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	91 710		34 701	
Autres dettes	117 177	1	849 129	4
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	7 831		21 146	
TOTAL DETTES	14 605 076	66	16 076 890	70
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	22 108 873	100	22 868 672	100
(1) Dont à plus d'un an	5 374 528		6 883 929	
(1) Dont à moins d'un an	9 228 846		9 192 635	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 494 637		1 061 750	
(3) Dont emprunts participatifs				

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	39 526 789	91	36 345 204	91	3 181 585	9
Production vendue (biens et services)	4 086 703	9	3 688 708	9	397 995	11
Montant net du chiffre d'affaires	43 613 492	100	40 033 912	100	3 579 580	9
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	29 166		3 250		25 916	797
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	167 782		204 660	1	-36 878	-18
Autres produits	212 107		265 872	1	-53 765	-20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	44 022 547	101	40 507 694	101	3 514 854	9
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	32 697 092	75	29 094 153	73	3 602 939	12
Variation de stocks	-799 611	-2	-288 413	-1	-511 198	-177
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 889 916	4	1 601 547	4	288 369	18
Variation de stocks	-13 456		-12 848		-608	-5
Autres achats et charges externes	2 385 281	5	2 189 558	5	195 723	9
Impôts, taxes et versements assimilés	609 807	1	696 565	2	-86 758	-12
Salaires et traitements	3 330 414	8	3 348 958	8	-18 544	-1
Charges sociales	865 759	2	818 482	2	47 277	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 479 378	3	1 223 359	3	256 020	21
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	156 261		158 378		-2 117	-1
Dotations aux provisions	8 948		9 215		-267	-3
Autres charges	57 174		139 012		-81 838	-59
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	42 666 964	98	38 977 966	97	3 688 998	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 355 583	3	1 529 728	4	-174 144	-11

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	2 442		3 607		-1 165	-32
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 329		3 128		3 201	102
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	10 000		24 000		-14 000	-58
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	18 771		30 735		-11 965	-39
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	153 635		178 571		-24 936	-14
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	153 635		178 571		-24 936	-14
RÉSULTAT FINANCIER	-134 864		-147 836		12 971	9
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 220 719	3	1 381 892	3	-161 173	-12
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	91 104		3 214		87 891	
Sur opérations en capital	63 219		259 000	1	-195 781	-76
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	10 000				10 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	164 323		262 214	1	-97 890	-37
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 670		24 248		-21 578	-89
Sur opérations en capital	48 919		233 740	1	-184 821	-79
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	23 082		13 082		10 000	76
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	74 672		271 070	1	-196 398	-72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	89 652		-8 857		98 508	
Participation des salariés aux résultats	158 158		156 012		2 146	1
Impôt sur les bénéfices	412 962	1	418 229	1	-5 267	-1
TOTAL DES PRODUITS	44 205 641	101	40 800 642	102	3 404 999	8
TOTAL DES CHARGES	43 466 391	100	40 001 848	100	3 464 543	9
Bénéfice ou Perte	739 251	2	798 794	2	-59 544	-7

(3) Doux produits concernent les entités liées
(4) Doux intérêts concernent les entités liées

ANNEXE LÉGALE

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total est de 22 108 873,35 Euros, dégage un bénéfice de 739 250,62 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

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

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

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 31/01/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

Informations COVID-19 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/01/2022.

Information au titre d'un événement post-clôture :

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

En effet, la société a poursuivi son activité durant la période de crise et a mis tous les moyens en oeuvre pour maintenir son niveau d'activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur

son patrimoine, sa situation financière et son résultat.
L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

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. généré, 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 10 ans
- Mobilier	de 5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgV et les cpv).

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.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser des fournisseurs concernant des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014 et 2015.

La provision de 89 527 € comptabilisée sur l'exercice 31/01/2019 est donc maintenue.

CREDITS DE TRESORERIE

Par dérogation, les crédits de trésorerie sont comptabilisés en "emprunts et dettes financières diverses" pour un montant de 800 000 euros.

ACQUISITION ET OUVERTURE D'UNE NOUVELLE SURFACE COMMERCIALE

La SAS BARDIS a acquis le 21/10/2021 pour 50 000 €, le fonds de commerce du supermarché Aldi de Bar-sur-seine pour l'exploiter sous l'enseigne Leclerc Express. La société a également racheté les murs pour 250 000€.

Des travaux (matériels et agencements) ont été effectués pour 572 678 € avant la réouverture le 07/12/2021.

L'achat du fonds de commerce, le rachat des murs et les travaux de réaménagement sont financés par emprunt pour 1,1 million d'euros.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	971 698		53 843
	Terrains			1 310 376		51 500
	Constructions	Sur sol propre		9 479 400		212 500
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		2 992 530		164 734
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			3 373 005		415 608
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		2 219 211		87 761
		Matériel de transport		53 412		25 526
		Matériel de bureau & mobilier informatique		416 506		9 720
Emballages récupérables & divers			5 079 470			
Immobilisations corporelles en cours					11 773	
Avances et acomptes					37 418	
		TOTAL	24 923 911		1 016 540	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			32 345		-29 873
	Autres titres immobilisés			1 011 207		4 825
	Prêts et autres immobilisations financières			53 168		-11
			TOTAL	1 096 719		-25 059
TOTAL GENERAL			26 992 328		1 045 324	

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		1 025 541	
	Terrains				1 361 876	
	Constructions	Sur sol propre			9 691 900	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			3 157 264	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				3 788 613	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			2 306 972	
		Matériel de transport		20 534	58 404	
		Mat. bureau, inform., mobilier			426 226	
Emb. récupérables & divers				5 079 470		
Immobilisations corporelles en cours				11 773		
Avances et acomptes				37 418		
		TOTAL	20 534	25 919 917		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 472	
	Autres titres immobilisés			48 919	967 112	
	Prêts & autres immob. financières				53 157	
			TOTAL	48 919	1 022 741	
TOTAL GENERAL			69 453	27 968 199		

SAS VDB et ASSOCIES

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FONDS COMMERCIAL

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

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Supermarché Brienne-le-Château	494 545			494 545
Fonds de commerce Leclerc	182 939			182 939
Brasserie	34 000			34 000
Supermarché Bar-sur-Seine	50 000			50 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	761 484			761 484
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	761 484			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	245 655	6 756		252 412
TOTAL	245 655	6 756		252 412
Terrains	84 627	9 174		93 801
Constructions	3 967 956	498 258		4 466 215
Inst. techniques matériel et outil. industriels	2 528 498	133 059		2 661 557
Autres immobs corporelles	1 125 293	147 289		1 272 582
Inst. générales agencem. amén.	35 858	12 013	20 534	27 338
Mat. bureau et informatiq., mob.	380 003	14 237		394 240
Emballages récupérables divers	165 949	404 104		570 053
TOTAL	10 390 831	1 472 622	20 534	11 842 919
TOTAL GENERAL	10 636 486	1 479 378	20 534	12 095 331

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre	13 082						13 082
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	13 082						13 082
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	13 082						13 082
Total général non ventilé		13 082					13 082

CADRE C

Mouvements de l'exercice
affectant les charges réparties
sur plusieurs exercices

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

Montant net au
début de l'exercice

Augmentations

Dotations de
l'exercice aux
amortissements

Montant net à la
fin de l'exercice

ETAT DES PROVISIONS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	113 403	13 082		126 485
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	113 403	13 082		126 485
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	22 147			22 147
	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	99 510	18 948	9 215	109 243
	TOTAL	121 657	18 948	9 215	131 390
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	25 096		10 000	15 096
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	147 146	145 667	147 146	145 667
	Sur comptes clients	68 678	10 594	11 232	68 040
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	240 920	156 261	168 378	228 803
	TOTAL GÉNÉRAL	475 980	188 291	177 593	486 678
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		165 209	167 593	
	Dont dotations & reprises			10 000	
	- financières				
	- exceptionnelles		23 082		

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

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

ETAT DES CRÉANCES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	-12 722	-12 722	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	53 157		53 157
	Clients douteux ou litigieux	92 241	92 241	
	Autres créances clients	277 671	277 671	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	209	209	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	167	167	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	170 337	170 337	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	95 554	95 554	
	Charges constatées d'avance	168 446	168 446	
TOTAUX		845 060	791 903	53 157
Renvois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - 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 01/02/2021 au 31/01/2022

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	1 494 637	1 494 637		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	7 651 240	2 389 734	4 273 315	988 191
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	877 747	804 725		73 022
Fournisseurs & comptes rattachés	2 933 919	2 933 919		
Personnel & comptes rattachés	567 732	567 732		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	282 264	282 264		
Etat & Impôts sur les bénéfices	13 178	13 178		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	20 573	20 573		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	252 536	252 536		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	91 710	91 710		
Groupe & associés (2)	292 830	252 830	40 000	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	117 177	117 177		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 831	7 831		
TOTAUX	14 603 374	9 228 846	4 313 315	1 061 213
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 248 790			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	90 771			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	168 446
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	168 446

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	29
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 508
Autres créances	43 630
Disponibilités	
TOTAL	49 167

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	18 830
Emprunts et dettes financières divers	2 059
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	606 371
Dettes fiscales et sociales	769 017
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 000
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 414 277

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas **BARDIS**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	39 526 789		39 526 789
Ventes de produits finis	3 058 485		3 058 485
Prestations de services	1 028 218		1 028 218
Chiffre d'affaires	43 613 492		43 613 492

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 355 583	1 777 377	471 005	884 578
RÉSULTAT FINANCIER	-134 864	-137 791	-36 515	-98 350
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	89 652	89 652	23 758	65 894
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-158 158	-156 012	-41 343	-116 815
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-3 943	3 943
TOTAL	1 152 213	1 573 226	412 962	739 251

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 507 052,00 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: 0%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 29,09% 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	3 710 329					3 710 329
Engagements assortis de sûretés réelles	7 688 829					7 688 829
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	11 399 158					11 399 158
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	507 052					507 052
TOTAL	11 906 210					11 906 210

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas **BARDIS**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	7 688 829	7 688 829
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	7 688 829	7 688 829

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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						
-		31 753		3 467		35 220
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	44 309		41 912	44 309	41 912	
- contribution sociale de solidarité	832		818	832	818	
- autres	4 029		4 711	4 029	4 711	
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	49 171	31 753	47 441	52 638	47 441	35 220
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déicits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

	31/01/2022	31/01/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	6,00	6,00
Agents de maîtrise	17,00	16,00
Employés et techniciens	94,00	92,00
Ouvriers		
Total	117,00	114,00

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

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

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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			15 096
Créances rattachées à des participations			-12 722
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations			2 374
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			43 771
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances			43 771
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	74 688		11 640
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total des dettes	74 688		11 640
Produits			
Autres produits financiers			29
Autres			
Dépréciation titres Nettea			-15 096
Dépréciation créances clients Nettea			-32 848

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18
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	43 613 492	40 033 912	34 989 938	33 595 358	32 116 729
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 800 447	2 548 753	940 710	997 499	834 968
Impôts sur les bénéfices	412 962	418 229	155 654	67 259	23 543
Participation des salariés due au titre de l'exercice	158 158	156 012	23 623	41 163	27 854
Résultat net (C)	739 251	798 794	361 939	519 731	533 606
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 490 077	1 175 718	399 494	369 346	249 965
Résultat distribué (D)		50 050	50 050	50 050	
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	727,39	662,01	244,34	259,09	216,87
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	579,05	512,86	197,77	230,93	203,52
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	192,01	207,48	94,01	135,00	138,60
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		13,00	13,00	13,00	
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	117	114	107	92	96
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 330 414	3 348 958	2 786 156		2 567 298
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	865 759	818 482	715 431	847 036	848 645

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2021) avant affectations	5 871 330
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	748 744
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2021)	6 620 075
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	6 620 075
Variations en cours d'exercice	752 333
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	13 082
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	739 251
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	7 372 408
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	752 333
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	752 333

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)

Informations financières (5)											
Filiales et participations (1)		Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
		Brute			Nette						
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)											
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)											
NETTEA - 0 AV DU GENERAL LECLERC 10200 BAR SUR AUBE - 537918930		40 000	-96 851	51,00	15 096		-12 751		101 400	39 027	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											

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

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

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

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas **BARDIS**

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
672635	Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	2 554	
672637	Ch s/ex antr s/taxes	116	
675600	vnc immo fi	48 919	
687250	Dot Amrtis Derogatoires	13 082	
687500	Dotat.provis. risq.ch.except.	10 000	
771810	Ecart s positifs s/sinistres		1 803
772613	Pr./ex.ant-locations		231
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		88 562
772637	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.org.		508
775200	Produit de cession immo corp		5 458
775600	Pcea immo fi		51 911
778800	Produits Exceptionnels Divers		5 850
797000	Transf.Ch. Exceptionnelles		10 000
TOTAL		74 672	164 323

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch s/ex antr s/achats non stoc	1 254	
652611	Ch s/ex antr ss traitance	6 324	
652615	Ch s/ex antr s/entretien	6 525	
652616	Ch s/ex antr s/assurance	1 361	
652617	Ch s/ex antr s/études	665	
652622	Ch s/ex antr s/honoraires	1 082	
652623	Ch s/ex antr s/publicité	25 929	
652628	Ch s/ex antr s/cotisations	268	
654400	Pertes s/créances exerc.ant.	7 304	
654410	Pertes S/Chq. Impay.Exerc.Ant.	96	
672635	Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	2 554	
672637	Ch s/ex antr s/taxes	116	
752606	Pr./ex ant-chg achats n-stock		5 880
752609	Pdt s/ex antr s/rrro s/achats		213
752611	Pdt s/ex antr s/sous traitance		6 538
752615	Pdt s/ex antr s/entretien		231
752616	Pdt s/ex antr s/assurance		512
752622	Pdt s/ex antr s/rémun interm		235
752623	Pdt s/ex antr s/frs publicité		13 631
752628	Pdt s/ex antr s/cotisations		27 345
752651	Pdt s/ex antr s/redevance		541
752703	Pdt s/ex antr s/pdts divers		2 454
752706	Pdt s/ex antr s/part pub		876
752708	Pr/ex ant produits annexes		102
772613	Pr./ex.ant-locations		231
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.etat		88 562
772637	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.org.		508
TOTAL		53 479	147 859

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas BARDIS

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	189
797000	Transf.Ch. Exceptionnelles	10 000
	TOTAL	10 189

B A R D I S

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 38 500 €**

Siège social : 24 avenue du Gal. Leclerc
10200 BAR SUR AUBE

SIRET : 501 400 428 00014
APE : 4711F

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

Aux Associés,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

→ ABSENCE DE NOUVELLE CONVENTION AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée, en application des dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce.

DURY, le 20 juin 2022

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

Rachid AÏSSAOUI

