



RCS : ARRAS

Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00058

Numéro SIREN : 324 356 625

Nom ou dénomination : ARRADIS

Ce dépôt a été enregistré le 12/06/2017 sous le numéro de dépôt 3268

SEAN'S
VALEUR

LEGALE

"ARRADIS"

Société par actions Simplifiée au capital de € 224 000
Siège Social: 91 à 95 Avenue Fernand Lobbedez
62000 ARRAS

324 356 625 RCS ARRAS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'COPIE CERTIFIEE CONFORME'.

Liasse fiscale

①

BILAN — ACTIF

DGRIP N° 2050-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ARRADIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : 91/95 avenue Lobbedez 62000 ARRAS		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET * 3 2 4 3 5 6 6 2 5 0 0 0 1 6		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31/12/2016	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	
	Frais de développement *	CX	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	208 188
	Fonds commercial (1)	AH	156 769
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	
	Terrains	AN	1 455 581
	Constructions	AP	11 991 710
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4 651 852
	Autres immobilisations corporelles	AT	584 072
Immobilisations en cours	AV	4 708	
Avances et acomptes	AX		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	
	Autres participations	CU	548 626
	Créances rattachées à des participations	BB	
	Autres titres immobilisés	BD	590 046
	Prêts	BF	28 382
	Autres immobilisations financières *	BH	16 609
TOTAL (II)		BJ	20 236 542
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	91 728
	En cours de production de biens	BN	
	En cours de production de services	BP	
	Produits intermédiaires et finis	BR	
	Marchandises	BT	2 147 636
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	461 601
	Autres créances (3)	BZ	365 996
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	202 897
Disponibilités	CF	565 951	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	46 563	
TOTAL (III)		CJ	3 882 372
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	24 118 914
		1A	7 920 527
			16 198 387
Renvois : (1) Dont droit au bail.		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an. CR
Clause de réserve de propriété *		Stocks :	Créances

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2017

Désignation de l'entreprise		ARRADIS		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 224 000)	DA	224 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	2 729 470		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	24 400		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	1 359 550		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	757 121		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL	5 094 540		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ	964 197		
	TOTAL (III)	DR	964 197		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 931 712		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	641 281		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	5 209		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 021 485		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 306 984		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	78 795		
	Autres dettes	EA	154 183		
Compte reglu	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	10 139 650		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	16 198 387		
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 813 312		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 094			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ARRADIS		Exercice N		Néant ☐ *			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	33 714 631	FB	FC	33 714 631	
	Production vendue	FD	3 228 968	FE	PF	3 228 968	
							biens *
		FG	579 169	FH	FI	579 169	
							services *
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	37 522 768	FK	FL	37 522 768	
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	64 277	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	141 766	
Autres produits (1) (11)				FQ	188 748		
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	37 917 559	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	29 386 188
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(90 476)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	95 377
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(6 456)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 990 269
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	634 328
	Salaires et traitements *					FY	2 892 099
	Charges sociales (10)					FZ	944 284
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *		GA	924 951	
			dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	75 058		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	62 731
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	36 908 353
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III)					GG	1 009 206	
opérations en continu	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	5 791
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	507
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	6 297	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	72 849
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	511
Total des charges financières (VI)					GU	73 359	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(67 062)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	942 144	

(RENVois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

DGFIP N° 2053-SD 2017

Désignation de l'entreprise **ARRADIS**

Néant ☐ *

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

DGFIP 2053 2017
EXTENSION 1

AGE Exports-comptables Janvier 2017 : Etat des nœuds à la.

4

DGFIP 2053 2017
EXTENSION 2[illegible]

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Constructions	de 15 à 25 ans
Constructions station	de 05 à 20 ans
Agencements des constructions	de 05 à 20 ans
Construction sur sol d'autrui	de 05 à 10 ans
Installation spécifique sur sol propre	de 05 à 15 ans
Matériel magasin	de 03 à 10 ans
Matériel station	de 04 à 10 ans
Matériel de transport	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

4

Formulaire obligatoire (article
53 A du Code général
des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2017

Désignation de l'entreprise		ARRADIS		Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Augmentations	
INCORP.			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste
CORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	KE	KF
					11 500
	Terrains		KG	KH	KI
	Constructions		KJ	KK	KL
	Sur sol propre	Dont Composants L9			
	Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM	KN	KO
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2	KP	KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS	KT	KU
	Autres immobilisations corporelles		KV	KW	KX
	Matériel de transport *		KY	KZ	LA
	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	LC	LD
	Emballages récupérables et divers *		LE	LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ
	Avances et acomptes		LK	LL	LM
FINANCIÈRES		TOTAL III	LN	LO	LP
					164 201
	Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8T
	Autres participations		8U	8V	8W
	Autres titres immobilisés		IP	IR	IS
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	IU	IV
		TOTAL IV	LQ	LR	LS
					3 555
					3 555
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	OG	OH	OJ
					179 256
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	
INCORP.			par virement de poste à poste	Diminutions	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence
CORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	C0	D0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW
					364 957
	Terrains		IP	LX	LY
	Constructions				
	Sur sol propre		IQ	MA	MB
	Sur sol d'autrui		IR	MD	ME
	Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS	MC	MH
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	MK
	Autres immobilisations corporelles		IU	MM	MN
	Matériel de transport		IV	MP	MQ
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	MT
	Emballages récupérables et divers *		IX	MV	MW
	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ	NA
	Avances et acomptes		NC	ND	NE
FINANCIÈRES		TOTAL III	IY	NG	NH
					18 687 923
	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	0U	M7
	Autres participations		I0	0X	0Y
	Autres titres immobilisés		II	2B	2C
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F
		TOTAL IV	I3	NJ	NK
					1 183 662
					1 183 662
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	0K	0L
					20 236 542

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2017

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 6

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ARRADIS

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

7

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2017

Formulaire obligatoire (Article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise ARRADISNéant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
TOTAL I									
Autres immobilisations incorporelles		PE	189 716	PF	11 147	PG		PH	200 863
TOTAL II									
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	3 343 279	PN	391 045	PO		PQ	3 734 325
	Sur sol d'autrui	PR	74 555	PS	4 525	PT		PU	79 081
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	308 095	PW	135 714	PX		PY	443 809
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	2 757 822	QA	288 394	QB	69 532	QC	2 976 683
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	125 721	QI	35 766	QJ	139 119	QK	22 368
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	329 980	QM	58 360	QN		QO	388 339
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	6 939 453	QV	913 805	QW	208 651	QX	7 644 606
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	7 129 169	ØP	924 951	ØQ	208 651	ØR	7 845 469

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
TOTAL I							
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL II							
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
Sur sol propre							
Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
Inst. gales, agenc. am. divers							
Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW						
Total général non venant (NS + NT + NU)			NY				
Total général non venant (NW - NY)					NZ		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise ARRADISNéant ☐

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
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	4J	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I		3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	6O	6P	6Q	6R
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II		5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisa- tions financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		6I	6J	6K	6L
		6M	6N	6O	6P
		6Q	6R	6S	6T
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	7C	7D	7E
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	7D	7E	7F
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	UE	UF	UF
		UG	UG	UH	UH
		UJ	UJ	UK	UK
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

DGFiP N° 2056 2017
Extension 1

ARRADIS

[illegible]

DGFIP N° 2056 2017

Extension 2

ARRADIS

[illegible]

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ARRADIS		Néant ☐ *		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		
		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	
			A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	UM	
	Prêts (1) (2)	UP	UR	
	Autres immobilisations financières	UT	UV	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	34 370	
	Autres créances clients	UX	427 231	
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * UO)	ZI		
	Personnel et comptes rattachés	UY	17 327	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	62 775
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	
		Divers	VP	
	Groupe et associés (2)	VC	100 049	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	185 844	
	Charges constatées d'avance	VS	46 563	
	TOTAUX		VT	919 150
	RENVOS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF		
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		
		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	
			A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	
			A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y			
	7Z			
Autres emprunts obligataires (1)	VG	1 094	1 094	
	VH	4 930 618	604 280	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)			2 437 959	
			1 888 379	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	11 131	11 131	
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	3 021 485	3 021 485	
Personnel et comptes rattachés	8C	483 438	483 438	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	411 576	411 576	
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	61 168	
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	136 117	
	Obligations cautionnées	VX		
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	214 686	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	78 795	78 795	
Groupe et associés (2)	VI	630 151	630 151	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	154 183	154 183	
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ			
Produits constatés d'avance	8L			
TOTAUX		VY	10 134 441	
RENVOS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	601 255	
		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	
		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

SAGE Expert-comptable Janvier 2017 : Etat préliminaire.

"ARRADIS"

Société par actions Simplifiée au capital de € 224 000
Siège Social: 91 à 95 Avenue Fernand Lobbedez
62000 ARRAS

324 356 625 RCS ARRAS

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

DU MERCREDI 31 MAI 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter de la manière suivante, le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2016, s'élevant à € 757 120,86 dont € 156 007 de CICE, à savoir :

-à réserve facultative (montant du CICE)€ 156 007,00

-le solde à distribuer à titre de dividendes aux associés.....€ 601 113,86

L'Assemblée Générale décide en outre de prélever la somme de € 299 086,14 sur la réserve facultative pour distribuer à titre de dividendes aux associés la somme globale de € 900 200.

En conséquence, chaque action donne droit à un dividende de € 64,30.

L'Assemblée Générale rappelle que sur le plan fiscal, conformément aux dispositions légales en vigueur :

- ce dividende ouvre droit, au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 %, visé à l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts, calculé sur la totalité de son montant ;
- ce dividende fait l'objet d'un prélèvement forfaitaire non libératoire à la source de 21 %, à titre d'acompte dû par les associés personnes physiques fiscalement domiciliées en France, imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année en cours, sous réserve de dispense, dans les conditions énoncées à l'article 117 quater du Code Général des Impôts, si le revenu fiscal de l'avant-dernière année est inférieur à € 50.000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves, et à € 75.000 pour les couples soumis à imposition commune ;
- les prélèvements sociaux de 15,5 % seront perçus à la source.

En conséquence :

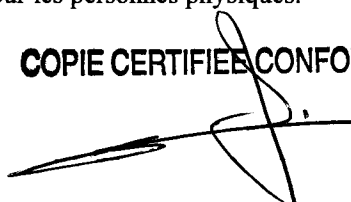
- la réserve légale reste fixée à € 24 400, soit 10 % du capital.
- la réserve facultative est ramenée de € 1 359 549,79 à € 1 216 470,65.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale rappelle qu'au cours des trois derniers exercices, les dividendes suivants ont été distribués à savoir :

- * Par décision de l'Assemblée Générale du 4 Juin 2014, la somme de € 364 000 donnant droit à un dividende de € 26 par action, ouvrant droit à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.
- * Par décision de l'Assemblée Générale du 20 mai 2015 la somme de € 1 001 000, donnant droit à un dividende de € 71,50 par action, ouvrant droit à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.
- * Par décision de l'Assemblée Générale du 10 Juin 2016, la somme de € 900 200 donnant droit à un dividende de € 64,30 par action, ouvrant droit à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME



EXEMPLAIRE GREFFE

ARRADIS

Société par actions simplifiée au capital de 224 000 €
Siège social : 91/95 avenue Fernand Lobbedez
62000 ARRAS

SIRET : 324 356 625 00016
APE : 4711F

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2016



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

AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 13 juin 2012, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

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

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

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

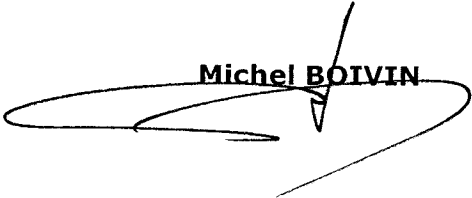
Nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité Directeur et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

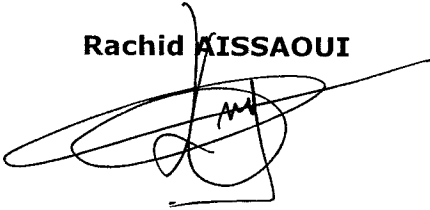
Fait à DURY, le 9 mai 2017

VDB ET ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Représenté par :


Michel BOIVIN


Rachid AISSAOUI



S.A.S. ARRADIS

91/95 avenue Lobbedez

62 000 ARRAS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2016



BBA expertise
Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Sommaire (Edition greffe)

Bilan	2
Compte de résultat	5
Annexe légale	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	9
<i>Changements de méthode</i>	11
<i>Informations complémentaires pour donner une image fidèle</i>	11
<i>Etat des immobilisations</i>	13
<i>Etat des amortissements</i>	14
<i>Etat des provisions</i>	15
<i>Etat des échéances des créances et des dettes</i>	16
<i>Eléments relevant de plusieurs postes du bilan</i>	17
<i>Comptes de régularisation</i>	18
<i>Composition du capital social</i>	19
<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	19
<i>Ventilation de l'impôt sur les bénéfices</i>	19
<i>Engagements financiers</i>	20
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	20
<i>Accroissements et allègements de la dette future d'impôts</i>	21
<i>Rémunérations des dirigeants</i>	22
<i>Effectif moyen</i>	22
<i>Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés</i>	23
<i>Tableau de variation des capitaux propres</i>	24
<i>Résultats des 5 derniers exercices</i>	25
<i>Charges et produits exceptionnels</i>	26

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	208 188	200 863	7 325	6 972	353
Fonds commercial	156 769		156 769	156 769	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 455 581		1 455 581	1 455 581	
Constructions	11 991 710	4 257 215	7 734 495	8 250 780	- 516 285
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 651 852	2 976 683	1 675 169	1 824 557	- 149 388
Autres immobilisations corporelles	584 072	410 708	173 364	263 174	- 89 810
Immobilisations en cours	4 708		4 708	19 708	- 15 000
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	548 626		548 626	548 721	- 95
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	590 046		590 046	586 491	3 555
Prêts	28 382		28 382	28 382	
Autres immobilisations financières	16 609		16 609	20 030	- 3 421
TOTAL (I)	20 236 542	7 845 469	12 391 073	13 161 166	- 770 093
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	91 728		91 728	85 272	6 456
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	2 147 636	45 942	2 101 693	2 026 875	74 818
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	461 601	29 116	432 485	319 326	113 159
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	17 327		17 327	8 754	8 573
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				11 429	- 11 429
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	62 775		62 775	57 501	5 274
. Autres	285 893		285 893	436 308	- 150 415
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	202 897		202 897	180 606	22 291
Disponibilités	565 951		565 951	336 845	229 106
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	46 563		46 563	66 343	- 19 780
TOTAL (II)	3 882 372	75 058	3 807 313	3 529 259	278 054
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	24 118 914	7 920 527	16 198 387	16 690 425	- 492 038

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 224 000)	224 000	224 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 729 470	2 729 470	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	24 400	24 400	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 359 550	1 655 781	- 296 231
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	757 121	603 969	153 152
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	5 094 540	5 237 619	- 143 079
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		118 774	- 118 774
Provisions pour charges	964 197	1 017 763	- 53 566
TOTAL (III)	964 197	1 136 537	- 172 340
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	4 930 618	5 531 873	- 601 255
. Découverts, concours bancaires	1 094	1 204	- 110
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	11 131	13 564	- 2 433
. Associés	630 151	491 105	139 046
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 209	5 527	- 318
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 021 485	2 767 924	253 561
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	483 438	463 124	20 314
. Organismes sociaux	411 576	407 156	4 420
. Etat, impôts sur les bénéfices	61 168		61 168
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	136 117	79 933	56 184
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	214 686	274 430	- 59 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	78 795	90 929	- 12 134
Autres dettes	154 183	188 330	- 34 147
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		1 170	- 1 170
TOTAL (IV)	10 139 650	10 316 268	- 176 618
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	16 198 387	16 690 425	- 492 038

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux



BBA expert

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	33 714 631		33 714 631	33 826 325	- 111 694	-0,33
Production vendue biens	3 228 968		3 228 968	3 222 717	6 251	0,19
Production vendue services	579 169		579 169	637 079	- 57 910	-9,09
Chiffres d'affaires Nets	37 522 768		37 522 768	37 686 122	- 163 354	-0,43
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			64 277	30 689	33 588	109,45
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			141 766	69 606	72 160	103,67
Autres produits			188 748	168 365	20 383	12,11
Total des produits d'exploitation			37 917 559	37 954 781	- 37 222	-0,10
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			29 386 188	29 770 430	- 384 242	-1,29
Variation de stock (marchandises)			-90 476	-7 804	- 82 672	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements			95 377	94 507	870	0,92
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-6 456	-5 239	- 1 217	23,23
Autres achats et charges externes			1 990 269	1 802 850	187 419	10,40
Impôts, taxes et versements assimilés			634 328	570 847	63 481	11,12
Salaires et traitements			2 892 099	2 909 300	- 17 201	-0,59
Charges sociales			944 284	988 013	- 43 729	-4,43
Dotations aux amortissements sur immobilisations			924 951	918 627	6 324	0,69
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			75 058	61 748	13 310	21,56
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			62 731	14 804	47 927	323,74
Total des charges d'exploitation			36 908 353	37 118 083	- 209 730	-0,57
RESULTAT EXPLOITATION			1 009 206	836 698	172 508	20,62
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			5 791	58 665	- 52 874	-90,13
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			507	552	- 45	-8,15
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				52	- 52	-100
Total des produits financiers			6 297	59 269	- 52 972	-89,38
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			72 849	90 354	- 17 505	-19,37
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			511		511	N/S
Total des charges financières			73 359	90 354	- 16 995	-18,81
RESULTAT FINANCIER			-67 062	-31 085	- 35 977	115,74
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			942 144	805 613	136 531	16,95

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 866	23 247	- 11 381	-48,96
Produits exceptionnels sur opérations en capital	146 463	180 643	- 34 180	-18,92
Reprises sur provisions et transferts de charges	162 748	53 566	109 182	203,83
Total des produits exceptionnels	321 077	257 457	63 620	24,71
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	133 379	2 530	130 849	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 976	189 574	- 183 598	-96,85
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	139 355	192 104	- 52 749	-27,46
RESULTAT EXCEPTIONNEL	181 723	65 352	116 371	178,07
Participation des salariés	145 570	104 414	41 156	39,42
Impôts sur les bénéfices	221 176	162 582	58 594	36,04
Total des Produits	38 244 934	38 271 507	- 26 573	-0,07
Total des charges	37 487 813	37 667 538	- 179 725	-0,48
RESULTAT NET	757 121	603 969	153 152	25,36
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe légale

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2016, dont le total est de 16 198 387 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 38 244 934 euros et le total des charges de 37 487 813 euros, dégagent un résultat de 757 120,86 euros.

L'exercice clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

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

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Constructions	de 15 à 25 ans
Constructions station	de 05 à 20 ans
Agencements des constructions	de 05 à 20 ans
Construction sur sol d'autrui	de 05 à 10 ans
Installation spécifique sur sol propre	de 05 à 15 ans
Matériel magasin	de 03 à 10 ans
Matériel station	de 04 à 10 ans
Matériel de transport	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

PROVISION POUR RISQUES :

Le ministre de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC, le 16 août 2011, en restitution aux fournisseurs de ristournes qualifiées « d'indûment perçues », au titre des années 2009 et 2010. Le tribunal de commerce de Paris a rendu, fin septembre 2013, un jugement favorable au groupe E.Leclerc. Toutefois, en juillet 2015, la Cour d'Appel de Paris a condamné l'enseigne à reverser les sommes perçues à tort. Sur l'exercice, le pourvoi en cassation a été défavorable au mouvement Leclerc. La provision a été reprise dans son intégralité pour 109 182€.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Il a été constaté au 31 décembre 2016 un crédit d'impôt de 155 603 euros, correspondant au crédit d'impôt compétitivité emploi, calculé en fonction des salaires versés du 1er janvier au 31 décembre 2016.

La quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes s'élève à 404 euros.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 156 007 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2015, d'un montant de 155 438€, a été utilisé en 2016 de la manière suivante :

- | | |
|-------------------|-----------|
| - Investissements | 155 438€, |
|-------------------|-----------|

FUSION JEML

En 2013, la Société JEML a fait l'objet d'une fusion par voie d'absorption par la Société ARRADIS à compter rétroactivement du 1er janvier 2013. Cette fusion a permis de regrouper le fonds de commerce d'hypermarché et l'ensemble immobilier dans la Société ARRADIS.

Cette opération a provoqué une augmentation de capital social de 64 000 euros pour le porter de 160 000 euros à 224 000 euros, par création de 4 000 actions nouvelles de 16 euros chacune, et la comptabilisation d'une prime de fusion de 2 729 469,58 euros.

Une provision pour impôts a été constatée à hauteur de 1 178 462,61 euros. Cette provision a été imputée sur la prime de fusion. Elle correspond à l'impôt sur les sociétés calculé sur la plus-value d'apport dégagée sur l'immeuble composant l'actif de la SARL JEML.

Cette provision fait l'objet d'une reprise à hauteur de 53 566,48 euros sur 22 ans.
Au 31/12/2016, le montant du solde du compte 155000 est de 964 196,69 euros.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	353 457		11 500
Terrains	1 455 581		
Constructions sur sol propre	9 975 150		
Constructions sur sol d'autrui	81 331		
Installations générales, agencements, constructions	1 920 229		15 000
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 582 379		139 005
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	184 280		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	531 675		10 196
Emballages récupérables et divers	2 920		
Immobilisations corporelles en cours	19 708		
Avances et acomptes			
TOTAL	18 753 254		164 201
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	548 721		
Autres titres immobilisés	586 491		3 555
Prêts et autres immobilisations financières	48 411		
TOTAL	1 183 624		3 555
TOTAL GENERAL	20 290 334		179 256

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			364 957	364 957
Terrains			1 455 581	1 455 581
Constructions sur sol propre			9 975 150	9 975 150
Constructions sur sol d'autrui			81 331	81 331
Installations générales, agencements, constructions			1 935 229	1 935 229
Installations techniques, matériel et outillages industriels		69 532	4 651 852	4 651 852
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport		145 000	39 280	39 280
Matériel de bureau, informatique, mobilier			541 871	541 871
Emballages récupérables et divers			2 920	2 920
Immobilisations corporelles en cours	15 000		4 708	4 780
Avances et acomptes				
TOTAL	15 000	214 532	18 687 923	18 687 923
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		95	548 626	548 626
Autres titres immobilisés			590 046	590 046
Prêts et autres immobilisations financières		3 421	44 990	44 990
TOTAL		3 516	1 183 662	1 183 662
TOTAL GENERAL	15 000	218 048	20 236 542	20 236 542

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	189 716	11 147		200 863
Terrains				
Constructions sur sol propre	3 343 279	391 045		3 734 325
Constructions sur sol d'autrui	74 555	4 525		79 081
Installations générales, agencements constructions	308 095	135 714		443 809
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 757 822	288 394	69 532	2 976 683
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	125 721	35 766	139 119	22 368
Matériel de bureau, informatique, mobilier	329 980	58 360		388 339
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 939 453	913 805	208 651	7 644 606
TOTAL GENERAL	7 129 169	924 951	208 651	7 845 469

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	11 147				
Terrains					
Constructions sur sol propre	391 045				
Constructions sur sol d'autrui	4 525				
Installations générales, agencements constructions	135 714				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	288 141	253			
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	35 766				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	55 177	3 183			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	910 369	3 436			
TOTAL GENERAL	921 516	3 436			

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	1 017 763		53 566	964 197
	118 774		118 774	
TOTAL Provisions	1 136 537		172 340	964 197
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	30 284 31 464	45 942 29 116	30 284 31 464	45 942 29 116
TOTAL Dépréciations	61 748	75 058	61 748	75 058
TOTAL GENERAL	1 198 286	75 058	234 089	1 039 255
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		75 058	71 340 162 748	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	28 382		28 382
Autres immobilisations financières	16 609		16 609
Clients douteux ou litigieux	34 370	34 370	
Autres créances clients	427 231	427 231	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	17 327	17 327	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	62 775	62 775	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	100 049	100 049	
Débiteurs divers	185 844	185 844	
Charges constatées d'avance	46 563	46 563	
TOTAL GENERAL	919 150	874 160	44 990
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 094	1 094		
- plus d'un an	4 930 618	604 281	2 437 959	1 888 379
Emprunts et dettes financières divers	11 131	11 131		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 021 485	3 021 485		
Personnel et comptes rattachés	483 438	483 438		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	411 576	411 576		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	61 168	61 168		
- T.V.A	136 117	136 117		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	214 686	214 686		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	78 795	78 795		
Groupe et associés	630 151	630 151		
Autres dettes	154 183	154 183		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	10 134 441	5 808 103	2 437 959	1 888 379
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	601 255			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

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

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	100 049		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	630 151		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	16 376		

Comptes de régularisation**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	58 200
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 11 078€)	58 195
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	116 395

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 910
Emprunts et dettes financières divers	16 376
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	229 802
Dettes fiscales et sociales	875 583
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	12 899
TOTAL	1 139 569

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	46 563	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	46 563	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	14 000	16,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	14 000	16,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	33 714 631
Ventes de produits finis	3 228 968
Prestations de services	579 169
TOTAL	37 522 768

Répartition par marché géographique	Montant
France	37 522 768
Etranger	
TOTAL	37 522 768

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	942 144	418 065
Résultat exceptionnel (et participation)	36 153	26 601
Réduction d'impôt mécénat		-66 411
Crédit d'impôt apprentissage		-1 072
Crédit d'impôt compétitivité emploi		-156 007
Résultat comptable	978 297	221 176

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	8 988 483
Engagements en matière de pensions	390 177
Autres engagements donnés :	
TOTAL	9 378 660
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 930 618
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	4 930 618

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : C3S 9 949 Tascom 55 546 Taxe sur les véhicules de sociétés 1 451 Participation 48 523 Effort construction 4 208	
TOTAL	119 677
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Rémunérations des dirigeants

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

Effectif ramené temps plein

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	85	
Ouvriers		
TOTAL	105	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

L'indemnité de départ à la retraite est évaluée pour l'année 2016 à **390 177 €**. Cette indemnité est évaluée charges sociales comprises. Le taux retenu est de 42.97%.

L'indemnité a été calculée sur les bases de la convention collective du commerce à prédominance alimentaire. La rotation des effectifs est « moyenne ». L'hypothèse retenue est celle d'un départ volontaire à 62 ans. Le taux de revalorisation annuel des salaires a été retenu à 2 %. Le taux d'actualisation est de 0.68%.

La méthode rétrospective en droits accumulés avec projection des salaires a été retenue pour le calcul de l'indemnité retraite.

Cette méthode est préconisée par l'Ordre des Experts-Comptables et répond à la norme IAS 19 révisée.

Méthode de calcul rétrospective en droits accumulés avec projection de salaires :

Provision = $D \times \text{Salaire actuel} \times S \times Ps \times Pp \times A$

D = Droits théoriques acquis : d'après la table droits de la convention collective selon l'emploi du salarié et de son ancienneté à la date de clôture.

S = Taux augmentation pour atteindre le salaire de fin de carrière.

Formule mathématique : $(1+t)^n$

t = Taux d'augmentation annuel

n = Nombre d'années avant l'âge de la retraite.

Ps = Probabilité de survie : selon l'âge et le sexe du salarié ainsi que l'âge normal de la retraite.

Pp = Probabilité de présence : selon l'âge du salarié et le rythme de "Turn-over" adopté par l'entreprise.

A = Coefficient d'actualisation monétaire : valeur de 1 euro dans n années en fonction du taux retenu par la société.

Formule mathématique retenue : $(1 + i)^{-n}$ (Puissance -n)

i = taux annuel

n = nombre d'années avant l'âge de la retraite.

La table de mortalité utilisée correspond à la situation démographique établie par l'I.N.E.D. (Institut National des Etudes Démographiques)

La table de rotation est celle décrite dans les éditions Francis Lefebvre volume « Retraite d'Entreprises », table 40260

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		5 237 619
Distributions sur résultats antérieurs		- 448 531
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		4 789 088
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	451 669	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Résultat de l'exercice		757 121
SOLDE	451 669	757 121
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		5 094 540

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	224 000	224 000	224 000	224 000	160 000
b) Nombre d'actions émises	14 000	14 000	14 000	10 000	10 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	37 522 768	37 686 122	34 261 896	38 898 375	39 795 827
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 744 218	1 638 264	766 939	1 368 559	1 328 969
c) Impôt sur les bénéfices	221 176	162 582	-14 011	198 334	358 105
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 523 042	1 475 682	780 950	1 170 225	970 864
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	757 121	603 969	333 022	708 118	652 165
f) Montants des bénéfices distribués		900 200	1 001 000	364 000	500 000
g) Participation des salariés	145 570	104 414	4 017	83 283	120 236
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	109	105	56	84	97
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	54	43	24	51	65
c) Dividende versé à chaque action		64	72	26	50
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	132	130	135	119	130
b) Montant de la masse salariale	2 892 099	2 909 300	2 745 952	2 883 986	2 844 043
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	944 284	988 013	952 122	946 039	946 764

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 31/12/2016
	(12 mois) Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 866
771800 Autres produits exceptionnels	3 608
772633 Prdt ex ant taxes sur rém	579
772635 Prdt ex ant impôts et taxes	7 259
772740 Prdt ex ant subventions	420
Produits exceptionnels sur opérations en capital	146 463
775200 Produits cessions immo corp	35 000
775600 Produits cessions immo finan	37 023
777000 Quote-part subv inscrite résultat	74 440
Reprises sur provisions et transferts de charges	162 748
787500 Rep prov risq et charg except	162 748
Total des produits exceptionnels	321 077
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	133 379
671200 Amendes et pénalités fiscales	2 495
671800 Autres charges opér gestion	109 183
672633 Ch ex ant taxes sur salaires	3 097
672635 Ch ex ant autres taxes	17 604
672645 Ch ex ant charges sociales	1 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 976
675200 Vnc immos corporelles cédées	5 881
675600 Vnc immos financières cédées	95
Total des charges exceptionnelles	139 355