



RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00771

Numéro SIREN : 339 491 078

Nom ou dénomination : MARIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 10/11/2017 sous le numéro de dépôt 10861

MARIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 201.304 euros

Siège social : Chemin de Saint Pierre

13700 MARIGNANE

R.C.S. AIX EN PROVENCE 339 491 078

**BILAN
COMPTE DE RESULTATS
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 MAI 2017**

**Certifiés conformes
Le Président**



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/05/17	Net au 31/05/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	87 821	84 424	3 398	7 146
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 934	7 167	3 767	3 078
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	400 063	252 032	148 031	168 173
Installations techniques, matériel et outillage	2 282 518	1 196 971	1 085 546	1 357 320
Autres immobilisations corporelles	11 076 205	3 706 712	7 369 493	8 131 126
Immob. en cours / Avances & acomptes	12 500		12 500	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 175 902		1 175 902	1 068 822
Autres titres immobilisés	23 241		23 241	23 241
Prêts	23 184		23 184	27 556
Autres immobilisations financières	1 116 203		1 116 203	1 021 695
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	16 208 572	5 247 307	10 961 265	10 808 157
Stocks				
Matières premières et autres approv.	44 207		44 207	50 796
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 437 648		4 437 648	4 518 951
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 379 869		1 379 869	2 211 836
Fournisseurs débiteurs	1 361 168		1 361 168	1 014 733
Personnel	4 620		4 620	2 927
Etat, Impôts sur les bénéfices	308 941		308 941	338 383
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	104 768		104 768	244 466
Autres créances	1 656 185		1 656 185	1 113 187
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	1 612 882		1 612 882	2 227 970
Disponibilités	2 604 712		2 604 712	2 777 971
Charges constatées d'avance	269 720		269 720	264 231
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 784 719		13 784 719	14 765 449
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	29 993 290	5 247 307	24 745 984	26 573 607

Bilan

	Net au 31/05/17	Net au 31/05/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	201 304	201 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	52 944	52 944
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	20 130	20 130
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 604 459	7 657 978
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 220 169	1 206 481
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 099 007	9 138 837
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	102 122	102 122
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	102 122	102 122
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	4 853 680	6 421 342
<i>Découverts et concours bancaires</i>	19 836	22 691
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 873 516	6 444 032
Emprunts et dettes financières diverses	4 804	5 241
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	633 692	361 331
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	150 964	129 459
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 470 908	6 952 437
<i>Personnel</i>	1 466 238	1 446 729
<i>Organismes sociaux</i>	612 588	598 084
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	58 461	124 502
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	215 668	245 476
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	975 133	944 994
Dettes fiscales et sociales	3 328 088	3 359 785
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	31 289	43 487
Autres dettes	44 658	23 993
Produits constatés d'avance	6 936	12 882
TOTAL DETTES	15 544 855	17 332 647
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	24 745 984	26 573 607

Compte de résultat

	31/05/2017	31/05/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	77 473 519	75 171 753
Production vendue (biens)	5 491 764	5 958 313
Production vendue (services)	2 003 025	1 381 971
Chiffre d'affaires net	84 968 308	82 512 037
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>-2 870</i>	<i>-151</i>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	654 905	575 058
Autres produits	12 962	7 791
Total I	85 636 175	83 094 886
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	63 986 816	63 593 548
Variations de stock	81 303	-1 106 642
Achats de matières premières et autres approvisionnements	230 911	236 325
Variations de stock	6 589	-8 976
Autres achats et charges externes (a)	8 915 195	8 638 033
Impôts, taxes et versements assimilés	1 072 902	1 054 479
Salaires et traitements	5 982 541	5 692 833
Charges sociales	1 795 636	1 652 866
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 356 010	1 302 372
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	15 500	30 000
Autres charges	9 968	12 597
Total II	83 453 372	81 097 434
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 182 803	1 997 452
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (II)	1 033	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	2 489	90 074
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	107	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 715	13 808
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 440	
Total V	14 750	103 882
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	148 504	210 367
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	286	154
Total VI	148 790	210 521
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-134 040	-106 639
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 049 796	1 890 813

Compte de résultat (suite)

	31/05/2017	31/05/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	90 484	109 012
Sur opérations en capital	411 428	343 081
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	501 913	452 093
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	138 130	12 355
Sur opérations en capital	402 064	325 418
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 572	
Total charges exceptionnelles (VIII)	547 766	337 774
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-45 853	114 320
Participation des salariés aux résultats (IX)	350 169	344 413
Impôts sur les bénéfices (X)	433 605	454 238
Total des produits (I+III+V+VII)	86 153 871	83 650 862
Total des charges (II+IV+VI+VIII+X+X)	84 933 701	82 444 380
BENEFICE OU PERTE	1 220 169	1 206 481
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	80 099	74 735
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MARIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2017, dont le total est de 24 745 984 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 220 169 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2016 au 31/05/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/07/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
1 à 5 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 15 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 12 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 7 ans
- * Matériel informatique : 3 à 7 ans
- * Mobilier : 4 à 7 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 336 138 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 145 768 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Sur l'exercice, un incendie a empêché l'alimentation électrique de la partie "froid" du magasin entraînant une perte de marchandises évaluée à 402 K€. Un produit à recevoir de l'assurance est comptabilisé pour ce montant dans les comptes et la perte d'exploitation n'est pas estimée à ce jour.

- Parrainage:

Dans le cadre des contrats institué au sein du mouvement E.LECLERC, la SAS MARIDIS a pris l'engagement de couvrir les pertes éventuelles, dans la limite de son engagement au capital, des magasins suivants:

- Centre E.LECLERC ANTHIGO (Vern sur Seiche - France)
- Centre E.LECLERC AVIROC (Avignon - France)
- Centre E.LECLERC SODICA (Le Cannet - France)
- Centre E.LECLERC SAVIDIS (Savigliano - Italie)
- Centre E.LECLERC ROMANDIS (Montelimar - France)
- Centre E.LECLERC SODISAPT (Apt - France)
- Centre E.LECLERC ANGLERIS (Les Angles - France)
- Centre E.LECLERC SERDIS (La Chapelle en Serval - France)
- Centre E.LECLERC SAULDIS (Saulce - France)
- Centre E.LECLERC BRIANCONDIS (Briançon - France)
- Centre E.LECLERC NEMODIS (Nîmes - France)
- Centre E.LECLERC CONAD (Borgo San Dalmazzo - Italie)
- Centre E.LECLERC HYERDIS (Hyères - France)
- Centre E.LECLERC SODESUP II (Vence - France)

- Swap:

La SAS MARIDIS a conclu un SWAP de taux d'intérêt à caractère de couverture avec la banque CIC ayant pour date d'application 01/04/2014-01/04/2022.

Le contrat porte sur un montant notionnel de 2 800 000 E pour la période 01/04/2016 au 31/05/2017.

La valeur du SWAP au 31/05/2015 est de - E.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 342	9 114	20 700	98 755
Immobilisations incorporelles	110 342	9 114	20 700	98 755
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	385 292			385 292
- Constructions sur sol d'autrui	14 771			14 771
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 249 489	33 029		2 282 518
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 589 219	152 025	10 000	9 731 244
- Matériel de transport	197 560	61 000	33 430	225 131
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 068 025	51 806		1 119 831
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		12 500		12 500
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	13 504 356	310 360	43 430	13 771 286
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 068 822	114 863	7 783	1 175 902
- Autres titres immobilisés	23 241			23 241
- Prêts et autres immobilisations financières	1 049 252	90 136		1 139 388
Immobilisations financières	2 141 314	204 999	7 783	2 338 531
ACTIF IMMOBILISE	15 756 012	524 473	71 912	16 208 572

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	9 114	310 360	204 999	524 473
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	9 114	310 360	204 999	524 473
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		33 430	7 783	41 212
Scissions				
Mises hors service	20 700	10 000		30 700
Diminutions de l'exercice	20 700	43 430	7 783	71 912

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

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.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	100 118	12 173	20 700	91 591
Immobilisations incorporelles	100 118	12 173	20 700	91 591
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	228 982	19 158		248 139
- Constructions sur sol d'autrui	2 908	985		3 893
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	892 168	304 803		1 196 971
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 220 923	815 442	10 000	3 026 365
- Matériel de transport	66 704	39 175	33 430	72 450
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	436 051	171 847		607 898
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 847 736	1 351 409	43 430	5 155 716
ACTIF IMMOBILISE	3 947 854	1 363 582	64 130	5 247 307

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	12 101	1 343 910	1 356 010
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles	72	7 500	7 572
Dotations de l'exercice	12 173	1 351 409	1 363 582
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		33 430	33 430
Eléments mis hors service	20 700	10 000	30 700
Diminutions de l'exercice	20 700	43 430	64 130

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 280 039 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	55 381		55 381
Prêts	23 184		23 184
Autres	1 116 203		1 116 203
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 379 869	1 379 869	
Autres	3 435 682	3 435 682	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	269 720	269 720	
Total	6 280 039	5 085 271	1 194 769
Prêts accordés en cours d'exercice	7 009		
Prêts récupérés en cours d'exercice	11 381		

Produits à recevoir

	Montant
Factures à établir	252 185
Fournisseurs rist a recevoir	484 963
Fournisseurs av a recevoir	10 366
Aar - frais generaux	59 222
Fournisseurs av à recevoir centrale	711 884
Produits a recevoir	150 468
Interets courus a recevoir	4 508
Total	1 673 596

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 201 304,00 euros décomposé en 25 163 titres d'une valeur nominale de 8,00 euros.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
II. PERSONNES PHYSIQUES		
PASCO Hervé 13920 SAINT MITRE LES REMPARTS	99,95	25 152,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	102 122	15 500	15 500		102 122
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	102 122	15 500	15 500		102 122
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		15 500	15 500		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 15 393 891 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	19 836	19 836		
- à plus de 1 an à l'origine	4 853 680	1 117 526	2 393 605	1 342 549
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	4 804	4 804		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 470 908	6 470 908		
Dettes fiscales et sociales	3 327 556	3 327 556		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	31 289	31 289		
Autres dettes (**)	678 882	678 882		
Produits constatés d'avance	6 936	6 936		
Total	15 393 891	11 657 737	2 393 605	1 342 549
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 561 719			
(**) Dont envers les associés	634 224			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 627 450 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs - factures non parvenues	8 216
Frs - factures non parvenues	479 664
Frs centrale - factures non parv	4 968
Interets courus sur emprunts	15 341
Interets courus a payer	19 836
Interets courus sur swap	4 804
Associés- interets a payer	6 242
Provision congés payés	500 704
Provision intéressement	218 280
Participation des salariés	131 889
Provision primes a payer	246 417
Charges sociales sur cp	175 247
Prov. ch. sociales s/ p. bilan	29 225
Prov. ch. sociales sur primes	57 021
Charges fiscales/cp	11 166
Etat charges a payer	193
Taxe grande surface	574 718
Taxe apprentissage a payer	15 805
Effort construction	36 993
Formation professionnelle	25 566
Cet	235 536
Tvts	9 445
Organic a payer	43 817
Taxe publicité a payer	15 867
Clients avoirs	3 580
Clients acomptes	8 025
Charges à payer	9 602
Total	2 888 169

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	269 720		
Total	269 720		

Notes sur le bilan**Produits constatés d'avance**

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	6 936		
Total	6 936		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 491 764		5 491 764
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	10 754		10 754
Ventes de marchandises	77 476 389	-2 870	77 473 519
Produits des activités annexes	1 992 272		1 992 272
TOTAL	84 971 178	-2 870	84 968 308

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 9 500 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Sinistre froid	402 064	402 064
Regul TEL - BRII	106 221	42 694
Regul tarifs EDF 2014-2015	10 751	
Cession mini		9 000
Dotation aux amortissements exceptionnels	7 572	
Charges et produits exceptionnels divers	21 158	48 154
TOTAL	547 766	501 912

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	2 049 796	569 872	1 479 924
+ Résultat exceptionnel	-45 853	-15 284	-30 569
- Participations des salariés	350 169	120 983	229 186
Résultat comptable	1 653 774	433 605	1 220 169

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 156 691 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	470 073
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	470 073
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	156 691
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 237 personnes dont 1 apprenti et 4 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	30	
Employés	197	
Ouvriers		
Total	237	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du Crédit Coopératif</i>	161 905
<i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit de Oséo</i>	1 347 044
<i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du Crédit Coopératif</i>	975 000
<i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du CIC</i>	1 050 000
<i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit de la BPI</i>	995 745
Autres engagements donnés	4 529 694
Total	4 529 694
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	4 529 694

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de reconstitution du fonds de roulement.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/05/2017

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/05/2017, sur :

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

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

I.- Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe « autres éléments significatifs » de l'annexe.



II Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

-Nous nous sommes assurés des montants indiqués dans le paragraphe « autres éléments significatifs » de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III.- Vérifications et informations spécifiques

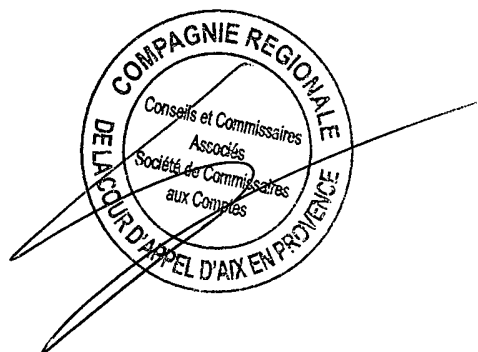
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Fréjus, le 21 Septembre 2017

Pour la Société CCA

Claude LAVANCHY
Commissaire aux comptes



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/05/17	Net au 31/05/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	87 821	84 424	3 398	7 146
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 934	7 167	3 767	3 078
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	400 063	252 032	148 031	168 173
Installations techniques, matériel et outillage	2 282 518	1 196 971	1 085 546	1 357 320
Autres immobilisations corporelles	11 076 205	3 706 712	7 369 493	8 131 126
Immob. en cours / Avances & acomptes	12 500		12 500	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 175 902		1 175 902	1 068 822
Autres titres immobilisés	23 241		23 241	23 241
Prêts	23 184		23 184	27 556
Autres immobilisations financières	1 116 203		1 116 203	1 021 695
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	16 208 572	5 247 307	10 961 265	11 808 157
Stocks				
Matières premières et autres approv.	44 207		44 207	50 796
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 437 648		4 437 648	4 518 951
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 379 869		1 379 869	2 211 836
Fournisseurs débiteurs	1 361 168		1 361 168	1 014 733
Personnel	4 620		4 620	2 927
Etat, Impôts sur les bénéfices	308 941		308 941	338 383
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	104 768		104 768	244 466
Autres créances	1 656 185		1 656 185	1 113 187
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	1 612 882		1 612 882	2 227 970
Disponibilités	2 604 712		2 604 712	2 777 971
Charges constatées d'avance	269 720		269 720	264 231
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 784 719		13 784 719	14 765 449
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	29 993 290	5 247 307	24 745 984	26 573 607

Bilan

	Net au 31/05/17	Net au 31/05/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	201 304	201 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	52 944	52 944
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	20 130	20 130
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 604 459	7 657 978
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 220 169	1 206 481
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 099 007	9 138 837
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	102 122	102 122
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	102 122	102 122
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	4 853 680	6 421 342
<i>Découverts et concours bancaires</i>	19 836	22 691
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 873 516	6 444 032
Emprunts et dettes financières diverses	4 804	5 241
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	633 692	361 331
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	150 964	129 459
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 470 908	6 952 437
<i>Personnel</i>	1 466 238	1 446 729
<i>Organismes sociaux</i>	612 588	598 084
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	58 461	124 502
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	215 668	245 476
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	975 133	944 994
Dettes fiscales et sociales	3 328 088	3 359 785
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	31 289	43 487
Autres dettes	44 658	23 993
Produits constatés d'avance	6 936	12 882
TOTAL DETTES	15 544 855	17 332 647
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	24 745 984	26 573 607



Compte de résultat

	31/05/2017	31/05/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	77 473 519	75 171 753
Production vendue (biens)	5 491 764	5 958 313
Production vendue (services)	2 003 025	1 381 971
Chiffre d'affaires net	84 968 308	82 512 037
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>-2 870</i>	<i>-151</i>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	654 905	575 058
Autres produits	12 962	7 791
Total I	85 636 175	83 094 886
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	63 986 816	63 593 548
Variations de stock	81 303	-1 106 642
Achats de matières premières et autres approvisionnements	230 911	236 325
Variations de stock	6 589	-8 976
Autres achats et charges externes (a)	8 915 195	8 638 033
Impôts, taxes et versements assimilés	1 072 902	1 054 479
Salaires et traitements	5 982 541	5 692 833
Charges sociales	1 795 636	1 652 866
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 356 010	1 302 372
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	15 500	30 000
Autres charges	9 968	12 597
Total II	83 453 372	81 097 434
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 182 803	1 997 452
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	1 033	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	2 489	90 074
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	107	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 715	13 808
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 440	
Total V	14 750	103 882
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	148 504	210 367
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	286	154
Total VI	148 790	210 521
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-134 040	-106 639
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 049 796	1 890 813



Compte de résultat (suite)

	31/05/2017	31/05/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	90 484	109 012
Sur opérations en capital	411 428	343 081
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	501 913	452 093
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	138 130	12 355
Sur opérations en capital	402 064	325 418
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 572	
Total charges exceptionnelles (VIII)	547 766	337 774
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-45 853	114 320
Participation des salariés aux résultats (IX)	350 169	344 413
Impôts sur les bénéfices (X)	433 605	454 238
Total des produits (I+III+V+VII)	86 153 871	83 650 862
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	84 933 701	82 444 380
BENEFICE OU PERTE	1 220 169	1 206 481
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	80 099	74 735
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MARIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2017, dont le total est de 24 745 984 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 220 169 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2016 au 31/05/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/07/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
1 à 5 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 15 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 12 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 7 ans
- * Matériel informatique : 3 à 7 ans
- * Mobilier : 4 à 7 ans



Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)



Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 336 138 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 145 768 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Sur l'exercice, un incendie a empêché l'alimentation électrique de la partie "froid" du magasin entraînant une perte de marchandises évaluée à 402 K€. Un produit à recevoir de l'assurance est comptabilisé pour ce montant dans les comptes et la perte d'exploitation n'est pas estimée à ce jour.

- Parrainage:

Dans le cadre des contrats institué au sein du mouvement E.LECLERC, la SAS MARIDIS a pris l'engagement de couvrir les pertes éventuelles, dans la limite de son engagement au capital, des magasins suivants:

- Centre E.LECLERC ANTHIGO (Vern sur Seiche - France)
- Centre E.LECLERC AVIROC (Avignon - France)
- Centre E.LECLERC SODICA (Le Cannet - France)
- Centre E.LECLERC SAVIDIS (Savigliano - Italie)
- Centre E.LECLERC ROMANDIS (Montelimar - France)
- Centre E.LECLERC SODISAPT (Apt - France)
- Centre E.LECLERC ANGLERIS (Les Angles - France)
- Centre E.LECLERC SERDIS (La Chapelle en Serval - France)
- Centre E.LECLERC SAULDIS (Saulce - France)
- Centre E.LECLERC BRIANCONDIS (Briançon - France)
- Centre E.LECLERC NEMODIS (Nîmes - France)
- Centre E.LECLERC CONAD (Borgo San Dalmazzo - Italie)
- Centre E.LECLERC HYERDIS (Hyères - France)
- Centre E.LECLERC SODESUP II (Vence - France)

- Swap:

La SAS MARIDIS a conclu un SWAP de taux d'intérêt à caractère de couverture avec la banque CIC ayant pour date d'application 01/04/2014-01/04/2022.

Le contrat porte sur un montant notionnel de 2 800 000 E pour la période 01/04/2016 au 31/05/2017.

La valeur du SWAP au 31/05/2017 est de - 89 392.17 E.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 342	9 114	20 700	98 755
Immobilisations incorporelles	110 342	9 114	20 700	98 755
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	385 292			385 292
- Constructions sur sol d'autrui	14 771			14 771
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 249 489	33 029		2 282 518
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 589 219	152 025	10 000	9 731 244
- Matériel de transport	197 560	61 000	33 430	225 131
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 068 025	51 806		1 119 831
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		12 500		12 500
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	13 504 356	310 360	43 430	13 771 286
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 068 822	114 863	7 783	1 175 902
- Autres titres immobilisés	23 241			23 241
- Prêts et autres immobilisations financières	1 049 252	90 136		1 139 388
Immobilisations financières	2 141 314	204 999	7 783	2 338 531
ACTIF IMMOBILISE	15 756 012	524 473	71 912	16 208 572

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	9 114	310 360	204 999	524 473
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	9 114	310 360	204 999	524 473
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		33 430	7 783	41 212
Scissions				
Mises hors service	20 700	10 000		30 700
Diminutions de l'exercice	20 700	43 430	7 783	71 912



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

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.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	100 118	12 173	20 700	91 591
Immobilisations incorporelles	100 118	12 173	20 700	91 591
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	228 982	19 158		248 139
- Constructions sur sol d'autrui	2 908	985		3 893
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	892 168	304 803		1 196 971
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 220 923	815 442	10 000	3 026 365
- Matériel de transport	66 704	39 175	33 430	72 450
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	436 051	171 847		607 898
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 847 736	1 351 409	43 430	5 155 716
ACTIF IMMOBILISE	3 947 854	1 363 582	64 130	5 247 307

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	12 101	1 343 910	1 356 010
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles	72	7 500	7 572
Dotations de l'exercice	12 173	1 351 409	1 363 582
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		33 430	33 430
Eléments mis hors service	20 700	10 000	30 700
Diminutions de l'exercice	20 700	43 430	64 130

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 280 039 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	55 381		55 381
Prêts	23 184		23 184
Autres	1 116 203		1 116 203
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 379 869	1 379 869	
Autres	3 435 682	3 435 682	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	269 720	269 720	
Total	6 280 039	5 085 271	1 194 769
Prêts accordés en cours d'exercice	7 009		
Prêts récupérés en cours d'exercice	11 381		

Produits à recevoir

	Montant
Factures à établir	252 185
Fournisseurs rist a recevoir	484 963
Fournisseurs av a recevoir	10 366
Aar - frais généraux	59 222
Fournisseurs av à recevoir centrale	711 884
Produits a recevoir	150 468
Interets courus a recevoir	4 508
Total	1 673 596

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 201 304,00 euros décomposé en 25 163 titres d'une valeur nominale de 8,00 euros.

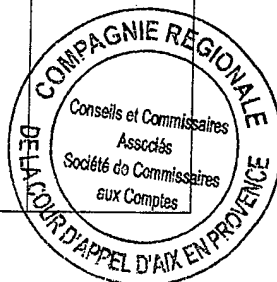
Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
II. PERSONNES PHYSIQUES		
PASCO Hervé 13920 SAINT MITRE LES REMPARTS	99,95	25 152,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	102 122	15 500	15 500		102 122
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	102 122	15 500	15 500		102 122
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		15 500	15 500		
Financières					
Exceptionnelles					



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 15 393 891 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	19 836	19 836		
- à plus de 1 an à l'origine	4 853 680	1 117 526	2 393 605	1 342 549
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	4 804	4 804		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 470 908	6 470 908		
Dettes fiscales et sociales	3 327 556	3 327 556		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	31 289	31 289		
Autres dettes (**)	678 882	678 882		
Produits constatés d'avance	6 936	6 936		
Total	15 393 891	11 657 737	2 393 605	1 342 549
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 561 719			
(**) Dont envers les associés	634 224			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 627 450 euros.



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs - factures non parvenues	8 216
Frs - factures non parvenues	479 664
Frs centrale - factures non parv	4 968
Interets courus sur emprunts	15 341
Interets courus a payer	19 836
Interets courus sur swap	4 804
Associés- interets a payer	6 242
Provision congés payés	500 704
Provision interressement	218 280
Participation des salariés	131 889
Provision primes a payer	246 417
Charges sociales sur cp	175 247
Prov. ch. sociales s/ p. bilan	29 225
Prov. ch. sociales sur primes	57 021
Charges fiscales/cp	11 166
Etat charges a payer	193
Taxe grande surface	574 718
Taxe apprentissage a payer	15 805
Effort construction	36 993
Formation professionnelle	25 566
Cet	235 536
Tvts	9 445
Organic a payer	43 817
Taxe publicite a payer	15 867
Clients avoirs	3 580
Clients acomptes	8 025
Charges à payer	9 602
Total	2 888 169

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	269 720		
Total	269 720		

Notes sur le bilan**Produits constatés d'avance**

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	6 936		
Total	6 936		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 491 764		5 491 764
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	10 754		10 754
Ventes de marchandises	77 476 389	-2 870	77 473 519
Produits des activités annexes	1 992 272		1 992 272
TOTAL	84 971 178	-2 870	84 968 308

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 9 500 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Sinistre froid	402 064	402 064
Regul TEL - BRII	106 221	42 694
Regul tarifs EDF 2014-2015	10 751	
Cession mini		9 000
Dotation aux amortissements exceptionnels	7 572	
Charges et produits exceptionnels divers	21 158	48 154
TOTAL	547 766	501 912

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	2 049 796	569 872	1 479 924
+ Résultat exceptionnel	-45 853	-15 284	-30 569
- Participations des salariés	350 169	120 983	229 186
Résultat comptable	1 653 774	433 605	1 220 169

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 156 691 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	470 073
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	470 073
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	156 691
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 237 personnes dont 1 apprenti et 4 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	30	
Employés	197	
Ouvriers		
Total	237	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du Crédit Coopératif</i>	161 905
<i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit de Oséo</i>	1 347 044
<i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du Crédit Coopératif</i>	975 000
<i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du CIC</i>	1 050 000
<i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit de la BPI</i>	995 745
Autres engagements donnés	4 529 694
Total	4 529 694
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	4 529 694

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 88 372 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de reconstitution du fonds de roulement.

MARIDIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 201.304 euros
Siège social : Chemin de Saint Pierre
13700 MARIGNANE
R.C.S. AIX EN PROVENCE 339 491 078

AFFECTATION DU RESULTAT

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 6 OCTOBRE 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et s'élevant à 1.220.169 euros, de la manière suivante :

- Au poste « Autres réserves » en intégralité, soit 1.220.169 euros
Ce qui porterait le solde de ce poste à la somme de
8.824,68 euros

Total affecté :

1.220.169 euros

L'Assemblée Générale constate que les capitaux propres s'élèvent à la somme de 9.099.007 euros pour un capital social de 201.304 euros.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, des dividendes distribués au titre des trois exercices précédents :

Exercices	Dividende distribué	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31/05/2015	-	-	-
31/05/2016	-	-	-
23/02/2017	1.260.000 €	1.259.499,26 €	500,74 €

ADOPTION

Cette affectation du résultat a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale mixte réunie le 6 octobre 2017.

Certifié conforme

Monsieur Hervé PASCO
Président

