

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 06/12/2018 sous le numéro de dépôt 11292

**MARIDIS**

Société par Actions Simplifiée au capital de 243.304 euros

Siège social : Chemin de Saint Pierre

13700 MARIGNANE

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

---

**BILAN**

**COMPTE DE RESULTATS**

**ANNEXE**

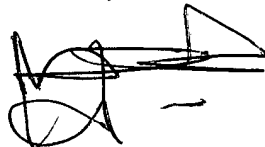
**DE L'EXERCICE CLOS**

**LE 31 MAI 2018**

**Certifiés conformes**

**Le Président**

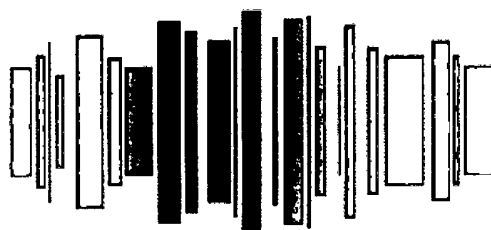
*Certifié Conforme*



# COMPTES ANNUELS

DU 01/06/2017 AU 31/05/2018

Bilan



## Bilan

|                                                 | Brut              | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/05/18 | Net au<br>31/05/17 |
|-------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                    |                   |                                 |                    |                    |
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>              |                   |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                   |                                 |                    |                    |
| Frais d'établissement                           |                   |                                 |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement          |                   |                                 |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés        | 53 072            | 52 077                          | 995                | 3 398              |
| Fonds commercial                                |                   |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations incorporelles            | 22 782            | 13 792                          | 8 990              | 3 767              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                   |                                 |                    |                    |
| Terrains                                        |                   |                                 |                    |                    |
| Constructions                                   | 400 063           | 272 174                         | 127 889            | 148 031            |
| Installations techniques, matériel et outillage | 2 295 307         | 1 500 667                       | 794 640            | 1 085 546          |
| Autres immobilisations corporelles              | 11 244 037        | 4 732 371                       | 6 511 666          | 7 369 493          |
| Immob. en cours / Avances & acomptes            | 63 721            |                                 | 63 721             | 12 500             |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                   |                                 |                    |                    |
| Participations et créances rattachées           | 1 354 762         |                                 | 1 354 762          | 1 175 902          |
| Autres titres immobilisés                       | 23 241            |                                 | 23 241             | 23 241             |
| Prêts                                           | 11 245            |                                 | 11 245             | 23 184             |
| Autres immobilisations financières              | 1 138 035         |                                 | 1 138 035          | 1 116 203          |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                   | <b>16 606 264</b> | <b>6 571 080</b>                | <b>10 035 185</b>  | <b>10 961 265</b>  |
| <b>Stocks</b>                                   |                   |                                 |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.            | 39 222            |                                 | 39 222             | 44 207             |
| En cours de production de biens                 |                   |                                 |                    |                    |
| En cours de production de services              |                   |                                 |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis                |                   |                                 |                    |                    |
| Marchandises                                    | 5 067 347         |                                 | 5 067 347          | 4 437 648          |
| <b>Créances</b>                                 |                   |                                 |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés                    | 314 463           |                                 | 314 463            | 1 379 869          |
| Fournisseurs débiteurs                          | 2 248 857         |                                 | 2 248 857          | 1 361 168          |
| Personnel                                       | 3 032             |                                 | 3 032              | 4 620              |
| Etat, Impôts sur les bénéfices                  | 652 036           |                                 | 652 036            | 308 941            |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires           | 201 048           |                                 | 201 048            | 104 768            |
| Autres créances                                 | 954 296           |                                 | 954 296            | 1 656 185          |
| <b>Divers</b>                                   |                   |                                 |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur commandes        |                   |                                 |                    |                    |
| Valeurs mobilières de placement                 | 1 471 415         |                                 | 1 471 415          | 1 612 882          |
| Disponibilités                                  | 3 158 524         |                                 | 3 158 524          | 2 604 712          |
| Charges constatées d'avance                     | 190 002           |                                 | 190 002            | 269 720            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                    | <b>14 300 244</b> |                                 | <b>14 300 244</b>  | <b>13 784 719</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices      |                   |                                 |                    |                    |
| Prime de remboursement des obligations          |                   |                                 |                    |                    |
| Ecart de conversion - Actif                     |                   |                                 |                    |                    |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                |                   |                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>30 906 508</b> | <b>6 571 080</b>                | <b>24 335 429</b>  | <b>24 745 984</b>  |

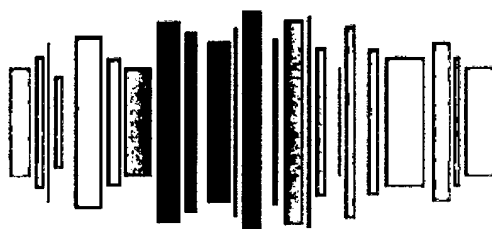
## Bilan

|                                                         | Net au<br>31/05/18 | Net au<br>31/05/17 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>                                           |                    |                    |
| 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                                         | 8 824 628          | 7 604 459          |
| Report à nouveau                                        |                    |                    |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>915 554</b>     | <b>1 220 169</b>   |
| Subventions d'investissement                            |                    |                    |
| Provisions réglementées                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>10 014 561</b>  | <b>9 099 007</b>   |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                    |                    |
| Avances conditionnées                                   |                    |                    |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 | 433 623            | 102 122            |
| Provisions pour charges                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         | <b>433 623</b>     | <b>102 122</b>     |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                            |                    |                    |
| <i>Emprunts</i>                                         | 3 746 611          | 4 853 680          |
| <i>Découverts et concours bancaires</i>                 | 19 312             | 19 836             |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 3 765 923          | 4 873 516          |
| Emprunts et dettes financières diverses                 | 4 268              | 4 804              |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés      | 532 059            | 633 692            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        | 57 310             | 150 964            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 6 353 345          | 6 470 908          |
| <i>Personnel</i>                                        | 1 462 616          | 1 466 238          |
| <i>Organismes sociaux</i>                               | 635 836            | 612 588            |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>                   |                    | 58 461             |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>            | 226 618            | 215 668            |
| <i>Etat, Obligations cautionnées</i>                    |                    |                    |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i>               | 806 060            | 975 133            |
| Dettes fiscales et sociales                             | 3 131 129          | 3 328 088          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 14 282             | 31 289             |
| Autres dettes                                           | 27 939             | 44 658             |
| Produits constatés d'avance                             | 991                | 6 936              |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>13 887 245</b>  | <b>15 544 855</b>  |
| Ecart de conversion - Passif                            |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>24 335 429</b>  | <b>24 745 984</b>  |

# COMPTES ANNUELS

DU 01/06/2017 AU 31/05/2018

Compte de résultat



## Compte de résultat

|                                                                    | 31/05/2018        | 31/05/2017        |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                   |                   |
| Ventes de marchandises                                             | 80 546 744        | 77 473 519        |
| Production vendue (biens)                                          | 5 430 376         | 5 491 764         |
| Production vendue (services)                                       | 1 949 321         | 2 003 025         |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>87 926 441</b> | <b>84 968 308</b> |
| <i>Dont à l'exportation</i>                                        |                   | -2 870            |
| Production stockée                                                 |                   |                   |
| Production immobilisée                                             |                   |                   |
| Subventions d'exploitation                                         |                   |                   |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 678 067           | 654 905           |
| Autres produits                                                    | 13 185            | 12 962            |
| <b>Total I</b>                                                     | <b>88 617 693</b> | <b>85 636 175</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                   |                   |
| Achats de marchandises                                             | 66 748 980        | 63 986 816        |
| Variations de stock                                                | -629 700          | 81 303            |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 230 478           | 230 911           |
| Variations de stock                                                | 4 984             | 6 589             |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 9 620 282         | 8 915 195         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 1 125 113         | 1 072 902         |
| Salaires et traitements                                            | 6 434 074         | 5 982 541         |
| Charges sociales                                                   | 1 937 811         | 1 795 636         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                   |                   |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 1 391 704         | 1 356 010         |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                   |                   |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                   |                   |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               | 203 437           | 15 500            |
| Autres charges                                                     | 10 197            | 9 968             |
| <b>Total II</b>                                                    | <b>87 077 361</b> | <b>83 453 372</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>1 540 332</b>  | <b>2 182 803</b>  |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                   |                   |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>                   | <b>1 835</b>      | <b>1 033</b>      |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>                    |                   |                   |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                   |                   |
| De participation (3)                                               | 177               | 2 489             |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                   | 107               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          | 13 526            | 10 715            |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                   |                   |
| Différences positives de change                                    |                   |                   |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      | 485               | 1 440             |
| <b>Total V</b>                                                     | <b>14 188</b>     | <b>14 750</b>     |
| <b>Charges financières</b>                                         |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                   |                   |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 114 794           | 148 504           |
| Différences négatives de change                                    |                   |                   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     | 43                | 286               |
| <b>Total VI</b>                                                    | <b>114 837</b>    | <b>148 790</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>-100 649</b>   | <b>-134 040</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>1 441 518</b>  | <b>2 049 796</b>  |

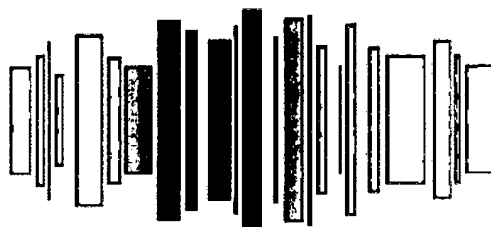
## Compte de résultat (suite)

|                                                                   | 31/05/2018        | 31/05/2017        |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                         | 89 399            | 90 484            |
| Sur opérations en capital                                         | 151 550           | 411 428           |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                   |                   |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         | <b>240 949</b>    | <b>501 913</b>    |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                         | 193 464           | 138 130           |
| Sur opérations en capital                                         | 59 792            | 402 064           |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 182 160           | 7 572             |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       | <b>435 416</b>    | <b>547 766</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>-194 468</b>   | <b>-45 853</b>    |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                   | 350 169           |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 77 463            | 433 605           |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                           | <b>88 874 664</b> | <b>86 153 871</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>87 705 077</b> | <b>84 933 701</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>1 915 554</b>  | <b>1 220 169</b>  |
| (a) Y compris :                                                   |                   |                   |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              | 75 591            | 80 099            |
| - 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                    |                   |                   |

# COMPTES ANNUELS

DU 01/06/2017 AU 31/05/2018

Annexe



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MARIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2018, dont le total est de 24 335 429 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 915 554 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2017 au 31/05/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/07/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2018 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 : 1,5 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %

## Règles et méthodes comptables

- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

### 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.

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 367 765 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 133 989 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 2017 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 N-1, un incendie a empêché l'alimentation électrique de la partie "froid" du magasin. Le préjudice a été estimé de la manière suivante :

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| - Marchandises :              | 400 K€ |
| - Entretien :                 | 8 K€   |
| - Honoraires huissier :       | 8 K€   |
| - Intervention réparations :  | 6 K€   |
| - Benne (marchandises jetées) | 3 K€   |
| soit un total de              | 425 K€ |

A ce jour le dégât électrique a été retenu par l'assureur et non l'incendie. La perte d'exploitation n'a pas été consentie par l'assureur. Seule la marchandise a été remboursée par l'assureur (sans application de franchise)  
=> 462.9 K€ reçu sur l'exercice N.

#### - 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 (Huyres - 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 01/04/2017 au 31/05/2018.

La valeur du SWAP au 31/05/2018 est de - 64 529 E.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                             | Au début<br>d'exercice | Augmentation   | Diminution     | En fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|----------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                        |                |                |                      |
| - Fonds commercial                                                          |                        |                |                |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             | 98 755                 | 12 994         | 35 896         | 75 853               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                        | <b>98 755</b>          | <b>12 994</b>  | <b>35 896</b>  | <b>75 853</b>        |
| - Terrains                                                                  |                        |                |                |                      |
| - Constructions sur sol propre                                              | 385 292                |                |                | 385 292              |
| - Constructions sur sol d'autrui                                            | 14 771                 |                |                | 14 771               |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions |                        |                |                |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            | 2 282 518              | 17 319         | 4 530          | 2 295 307            |
| - Installations générales, agencements<br>aménagements divers               | 9 731 244              | 105 952        |                | 9 837 197            |
| - Matériel de transport                                                     | 225 131                | 119 740        | 61 000         | 283 871              |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                              | 1 119 831              | 28 960         | 25 821         | 1 122 969            |
| - Emballages récupérables et divers                                         |                        |                |                |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                      | 12 500                 | 51 221         |                | 63 721               |
| - Avances et acomptes                                                       |                        |                |                |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                          | <b>13 771 286</b>      | <b>323 193</b> | <b>91 351</b>  | <b>14 003 127</b>    |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                        |                        |                |                |                      |
| - Autres participations                                                     | 1 175 902              | 191 513        | 12 653         | 1 354 762            |
| - Autres titres immobilisés                                                 | 23 241                 |                |                | 23 241               |
| - Prêts et autres immobilisations financières                               | 1 139 388              | 23 582         | 13 689         | 1 149 281            |
| <b>Immobilisations financières</b>                                          | <b>2 338 531</b>       | <b>215 095</b> | <b>26 342</b>  | <b>2 527 284</b>     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                     | <b>16 208 572</b>      | <b>551 281</b> | <b>153 589</b> | <b>16 606 264</b>    |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total          |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |                |
| Acquisitions                         | 12 994                           | 323 193                        | 215 095                        | 551 281        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |                |
| Créations                            |                                  |                                |                                |                |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |                |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   | <b>12 994</b>                    | <b>323 193</b>                 | <b>215 095</b>                 | <b>551 281</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |                |
| Cessions                             |                                  | 61 000                         | 26 342                         | 87 342         |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |                |
| Mises hors service                   | 35 896                           | 30 351                         |                                | 66 247         |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     | <b>35 896</b>                    | <b>91 351</b>                  | <b>26 342</b>                  | <b>153 589</b> |

## 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                          | 91 591                 | 10 194           | 35 916        | 65 868                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>91 591</b>          | <b>10 194</b>    | <b>35 916</b> | <b>65 868</b>          |
| - Terrains                                                               |                        |                  |               |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           | 248 139                | 19 157           |               | 267 296                |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         | 3 893                  | 985              |               | 4 878                  |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |                  |               |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 1 196 971              | 308 225          | 4 530         | 1 500 667              |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 3 026 365              | 825 697          | 3             | 3 852 059              |
| - Matériel de transport                                                  | 72 450                 | 49 596           | 13 861        | 108 185                |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 607 898                | 189 824          | 25 595        | 772 126                |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                  |               |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>5 155 716</b>       | <b>1 393 484</b> | <b>43 989</b> | <b>6 505 211</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>5 247 307</b>       | <b>1 403 678</b> | <b>79 905</b> | <b>6 571 080</b>       |

## Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

|                                         | Immobilisations<br>Incorporelles | Immobilisations<br>Corporelles | Total            |
|-----------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>Ventilation des dotations</b>        |                                  |                                |                  |
| Compléments liés à une réévaluation     |                                  |                                |                  |
| Eléments amortis selon mode linéaire    | 10 194                           | 1 393 484                      | 1 403 678        |
| Eléments amortis selon autre mode       |                                  |                                |                  |
| Dotations exceptionnelles               |                                  |                                |                  |
| <b>Dotations de l'exercice</b>          | <b>10 194</b>                    | <b>1 393 484</b>               | <b>1 403 678</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>      |                                  |                                |                  |
| Eléments transférés à l'actif circulant |                                  |                                |                  |
| Eléments cédés                          | 35 916                           | 30 128                         | 66 044           |
| Eléments mis hors service               |                                  | 13 861                         | 13 861           |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>        | <b>35 916</b>                    | <b>43 989</b>                  | <b>79 905</b>    |
|                                         |                                  |                                |                  |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 768 397 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations | 55 381           |                              | 55 381                      |
| Prêts                                    | 11 245           |                              | 11 245                      |
| Autres                                   | 1 138 035        |                              | 1 138 035                   |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 314 463          | 314 463                      |                             |
| Autres                                   | 4 059 270        | 4 059 270                    |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                  |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 190 002          | 190 002                      |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>5 768 397</b> | <b>4 563 735</b>             | <b>1 204 662</b>            |
| Prêts accordés en cours d'exercice       | 1 750            |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      | 13 689           |                              |                             |

### Produits à recevoir

|                                     | Montant          |
|-------------------------------------|------------------|
| Factures à établir                  | 265 768          |
| Fournisseurs rist a recevoir        | 1 058 766        |
| Fournisseurs av a recevoir m/se     | 24 282           |
| Fournisseurs av a recevoir fg       | 61 570           |
| Fournisseurs av à recevoir centrale | 134 137          |
| Etat-produits a recevoir            | 133 989          |
| Produits a recevoir                 | 946              |
| Interets courus a recevoir          | 5 118            |
| <b>Total</b>                        | <b>1 684 575</b> |

## 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<br>détention | Nombre de part<br>ou d'actions |
|--------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>I. PERSONNES MORALES</b>                |                   |                                |
| <b>II. PERSONNES PHYSIQUES</b>             |                   |                                |
| PASCO Hervé 13920 SAINT MITRE LES REMPARTS | 99,95             | 25 152,00                      |

### Provisions

### Tableau des provisions

|                                                                      | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>utilisées<br>de l'exercice | Reprises<br>non utilisées<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Litiges                                                              | 102 122                                 | 120 000                    | 42 122                                 |                                            | 180 000                                 |
| Garanties données aux clients                                        |                                         | 170 186                    |                                        |                                            | 170 186                                 |
| 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<br>sur congés à payer                   |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Autres provisions pour risques<br>et charges                         |                                         | 83 437                     |                                        |                                            | 83 437                                  |
| <b>Total</b>                                                         | <b>102 122</b>                          | <b>373 623</b>             | <b>42 122</b>                          |                                            | <b>433 623</b>                          |
| <b>Répartition des dotations et des<br/>reprises de l'exercice :</b> |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Exploitation                                                         |                                         | 203 437                    | 42 122                                 |                                            |                                         |
| Financières                                                          |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Exceptionnelles                                                      |                                         | 170 186                    |                                        |                                            |                                         |

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 829 935 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                      | Montant<br>brut   | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                   |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                   |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                   |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      | 19 312            | 19 312                       |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         | 3 746 611         | 969 634                      | 1 770 066                   | 1 006 911                    |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       | 4 268             | 4 268                        |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 6 353 345         | 6 353 345                    |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 3 131 129         | 3 131 129                    |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   | 14 282            | 14 282                       |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 559 997           | 559 997                      |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          | 991               | 991                          |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>13 829 935</b> | <b>11 052 958</b>            | <b>1 770 066</b>            | <b>1 006 911</b>             |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                   |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                               | 1 102 183         |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        | 532 059           |                              |                             |                              |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 532 059 euros.

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

|                                    | Montant          |
|------------------------------------|------------------|
| Frs - factures non parvenues m/ses | 9 803            |
| Frs - factures non parvenues fg    | 649 602          |
| Frs centrale - factures non parv   | 870              |
| Interets courus sur emprunts       | 10 456           |
| Interets courus a payer            | 19 312           |
| Interets courus sur swap           | 4 268            |
| Associés- interets a payer         | 9 232            |
| Provision congés payés             | 521 979          |
| Provision interressement           | 254 033          |
| Provision primes a payer           | 267 880          |
| Charges sociales sur cp            | 182 693          |
| Prov. ch. sociales s/ p. bilan     | 29 750           |
| Prov. ch. sociales sur primes      | 64 008           |
| Charges fiscales/cp                | 11 640           |
| Etat charges a payer               | 232              |
| Taxe grande surface                | 378 366          |
| Taxe apprentissage a payer         | 16 941           |
| Effort construction                | 39 221           |
| Formation professionnelle          | 27 251           |
| Cet                                | 257 887          |
| Tvts                               | 7 092            |
| Organic a payer                    | 45 590           |
| Taxe publicite a payer             | 15 867           |
| Clients avoirs                     | 3 634            |
| Clients acomptes                   | 9 956            |
| Charges à payer                    | 2 202            |
| <b>Total</b>                       | <b>2 839 766</b> |

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

|                                  | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|----------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatees d avance m/se | 77 928                    |                        |                            |
| Charges constatees d avance fg   | 112 075                   |                        |                            |
| <b>Total</b>                     | <b>190 002</b>            |                        |                            |

## Notes sur le bilan

### Produits constatés d'avance

|                             | Produits<br>d'exploitation | Produits<br>Financiers | Produits<br>Exceptionnels |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| Produits constatés d'avance | 991                        |                        |                           |
| <b>Total</b>                | <b>991</b>                 |                        |                           |
|                             |                            |                        |                           |

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

|                                   | France            | Etranger | Total             |
|-----------------------------------|-------------------|----------|-------------------|
| Ventes de produits finis          | 5 430 376         |          | 5 430 376         |
| Ventes de produits intermédiaires |                   |          |                   |
| Ventes de produits résiduels      |                   |          |                   |
| Travaux                           |                   |          |                   |
| Etudes                            |                   |          |                   |
| Prestations de services           | 10 639            |          | 10 639            |
| Ventes de marchandises            | 80 546 744        |          | 80 546 744        |
| Produits des activités annexes    | 1 938 682         |          | 1 938 682         |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>87 926 441</b> |          | <b>87 926 441</b> |

### 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       |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 44 391         |                |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés            | 59 792         |                |
| Amortissements des immobilisations                       | 11 974         |                |
| Provisions pour risques et charges                       | 170 186        |                |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion  |                | 6 618          |
| Produits des cessions d'éléments d'actif                 |                | 151 550        |
| Produits exceptionnels sur exercices antérieurs          |                | 82 781         |
| Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs         | 54 695         |                |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>341 038</b> | <b>240 949</b> |

## Notes sur le compte de résultat

### Résultat et impôts sur les bénéfices

#### Ventilation de l'impôt

|                                                                                        | Résultat<br>avant<br>Impôt | Impôt<br>correspondant (*) | Résultat<br>après<br>Impôt |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| + Résultat courant (**)                                                                | 1 188 285                  | 187 048                    | 1 001 237                  |
| + Résultat exceptionnel                                                                | -194 468                   | -64 823                    | -129 645                   |
| - Participations des salariés                                                          |                            | -43 963                    | 43 963                     |
| <b>Résultat comptable</b>                                                              | <b>993 817</b>             | <b>77 463</b>              | <b>915 554</b>             |
| (*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)                               |                            |                            |                            |
| (**) Majoré du montant du CICE<br>(montant repris de la colonne "Impôt correspondant") |                            |                            |                            |

## Notes sur le compte de résultat

### Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 15 887 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

|                                                                           | Montant |
|---------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Accroissements de la dette future d'impôt</b>                          |         |
| Liés aux amortissements dérogatoires                                      |         |
| Liés aux provisions pour hausse des prix                                  |         |
| Liés aux plus-values à réintégrer                                         |         |
| Liés à d'autres éléments                                                  |         |
| <b>A. Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>          |         |
| <b>Allègements de la dette future d'impôt</b>                             |         |
| Liés aux provisions pour congés payés                                     |         |
| Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice      | 56 738  |
| Liés à d'autres éléments                                                  |         |
| <b>B. Total des bases concourant à diminuer la dette future</b>           | 56 738  |
| <b>C. Déficits reportables</b>                                            |         |
| <b>D. Moins-values à long terme</b>                                       |         |
| <b>Estimation du montant de la créance future</b>                         | 15 887  |
| Base = (A - B - C - D)                                                    |         |
| Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà |         |

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 246 personnes dont 5 handicapés.

|                                   | Personnel<br>salarié | Personnel mis<br>à disposition |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres                            | 7                    |                                |
| Agents de maîtrise et techniciens | 42                   |                                |
| Employés                          | 197                  |                                |
| Ouvriers                          |                      |                                |
| <b>Total</b>                      | <b>246</b>           |                                |
|                                   |                      |                                |

### 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 de Oséo</i>              | 821 987          |
| <i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du Crédit Coopératif</i> | 866 667          |
| <i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du CIC</i>               | 933 333          |
| <i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit de la BPI</i>            | 885 106          |
| Autres engagements donnés                                                       | 3 507 093        |
| <b>Total</b>                                                                    | <b>3 507 093</b> |
| Dont concernant :                                                               |                  |
| Les dirigeants                                                                  |                  |
| Les filiales                                                                    |                  |
| Les participations                                                              |                  |
| Les autres entreprises liées                                                    |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles                                         | 3 507 093        |

## Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 103 411 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.

## Tableau des cinq derniers exercices

|                                                                                       | N-4 | N-3 | N-2           | N-1           | N             |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|---------------|---------------|---------------|
| <b>Capital en fin d'exercice</b>                                                      |     |     |               |               |               |
| Capital social                                                                        |     |     | 201 304,00    | 201 304,00    | 201 304,00    |
| Nombre d'actions ordinaires                                                           |     |     | 25 163,00     | 25 163,00     | 25 163,00     |
| <b>Opérations et résultats :</b>                                                      |     |     |               |               |               |
| Chiffre d'affaires (H.T.)                                                             |     |     | 82 512 037,14 | 84 968 308,33 | 87 926 440,59 |
| Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions       |     |     | 3 322 095,79  | 3 367 525,62  | 2 728 195,33  |
| Impôts sur les bénéfices                                                              |     |     | 454 238,00    | 433 605,00    | 77 463,00     |
| Participation des salariés                                                            |     |     | 344 413,00    | 350 169,00    |               |
| Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions      |     |     | 1 206 481,30  | 1 220 169,37  | 915 554,00    |
| <b>Résultat par action</b>                                                            |     |     |               |               |               |
| Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions |     |     | 100,28        | 102,68        | 105,34        |
| Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions       |     |     | 47,95         | 48,49         | 36,38         |
| Dividende distribué                                                                   |     |     |               |               |               |
| <b>Personnel</b>                                                                      |     |     |               |               |               |
| Effectif salariés                                                                     |     |     | 235           | 237           | 246           |
| Montant de la masse salariale                                                         |     |     | 5 692 833,27  | 5 982 541,35  | 6 434 074,32  |
| Montant des sommes versées en avantages sociaux                                       |     |     | 1 652 865,78  | 1 795 636,05  | 1 937 810,52  |



## **Conseils & Commissaires Associés**

Société de Commissariat aux Comptes - Membre de la compagnie Régionale d'Aix-en-Provence  
32 allée Sébastien Vauban - Immeuble Espace Capitou - 83600 Fréjus  
Tél. : 04 94 83 25 16 - Mail : cca@sudcca.com

### **SAS MARIDIS**

**Société par Actions Simplifiée au Capital de 243 304 Euros**

Siège social : Chemin de Saint Pierre  
Avenue du 8 mai  
13700 MARIGNANE

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

**EXERCICE CLOS LE 31/05/2018**

**C. C. A.**

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels** **Exercice clos le 31/05/2018**

Aux Associés,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS MARIDIS relatifs à l'exercice clos le 31/05/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### **Référentiel d'audit**

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

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

#### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 Juin 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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



## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés**

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

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

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés le 31 Juillet 2018 par le Président.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection



d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Fréjus, le 02 Octobre 2018

Pour la Société CCA



CLAUDE LAVANCHY  
Commissaire aux comptes

## Bilan

|                                                 | Brut              | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/05/18 | Net au<br>31/05/17 |
|-------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                    |                   |                                 |                    |                    |
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>              |                   |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                   |                                 |                    |                    |
| Frais d'établissement                           |                   |                                 |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement          |                   |                                 |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés        | 53 072            | 52 077                          | 995                | 3 398              |
| Fonds commercial                                |                   |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations incorporelles            | 22 782            | 13 792                          | 8 990              | 3 767              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                   |                                 |                    |                    |
| Terrains                                        |                   |                                 |                    |                    |
| Constructions                                   | 400 063           | 272 174                         | 127 889            | 148 031            |
| Installations techniques, matériel et outillage | 2 295 307         | 1 500 667                       | 794 640            | 1 085 546          |
| Autres immobilisations corporelles              | 11 244 037        | 4 732 371                       | 6 511 666          | 7 369 493          |
| Immob. en cours / Avances & acomptes            | 63 721            |                                 | 63 721             | 12 500             |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                   |                                 |                    |                    |
| Participations et créances rattachées           | 1 354 762         |                                 | 1 354 762          | 1 175 902          |
| Autres titres immobilisés                       | 23 241            |                                 | 23 241             | 23 241             |
| Prêts                                           | 11 245            |                                 | 11 245             | 23 184             |
| Autres immobilisations financières              | 1 138 035         |                                 | 1 138 035          | 1 116 203          |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                   | <b>16 606 264</b> | <b>6 571 080</b>                | <b>10 035 185</b>  | <b>10 961 265</b>  |
| <b>Stocks</b>                                   |                   |                                 |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.            | 39 222            |                                 | 39 222             | 44 207             |
| En cours de production de biens                 |                   |                                 |                    |                    |
| En cours de production de services              |                   |                                 |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis                |                   |                                 |                    |                    |
| Marchandises                                    | 5 067 347         |                                 | 5 067 347          | 4 437 648          |
| <b>Créances</b>                                 |                   |                                 |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés                    | 314 463           |                                 | 314 463            | 1 379 869          |
| Fournisseurs débiteurs                          | 2 248 857         |                                 | 2 248 857          | 1 361 168          |
| Personnel                                       | 3 032             |                                 | 3 032              | 4 620              |
| Etat, Impôts sur les bénéfices                  | 652 036           |                                 | 652 036            | 308 941            |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires           | 201 048           |                                 | 201 048            | 104 768            |
| Autres créances                                 | 954 296           |                                 | 954 296            | 1 656 185          |
| <b>Divers</b>                                   |                   |                                 |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur commandes        |                   |                                 |                    |                    |
| Valeurs mobilières de placement                 | 1 471 415         |                                 | 1 471 415          | 1 612 882          |
| Disponibilités                                  | 3 158 524         |                                 | 3 158 524          | 2 604 712          |
| Charges constatées d'avance                     | 190 002           |                                 | 190 002            | 269 720            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                    | <b>14 300 244</b> |                                 | <b>14 300 244</b>  | <b>13 784 719</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices      |                   |                                 |                    |                    |
| Prime de remboursement des obligations          |                   |                                 |                    |                    |
| Ecarts de conversion - Actif                    |                   |                                 |                    |                    |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                |                   |                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>30 906 508</b> | <b>6 571 080</b>                | <b>24 335 429</b>  | <b>24 745 984</b>  |

## Bilan

|                                                         | Net au<br>31/05/18 | Net au<br>31/05/17 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>                                           |                    |                    |
| 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                                         | 8 824 628          | 7 604 459          |
| Report à nouveau                                        |                    |                    |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>915 554</b>     | <b>1 220 169</b>   |
| Subventions d'investissement                            |                    |                    |
| Provisions réglementées                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>10 014 561</b>  | <b>9 099 007</b>   |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                    |                    |
| Avances conditionnées                                   |                    |                    |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 | 433 623            | 102 122            |
| Provisions pour charges                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         | <b>433 623</b>     | <b>102 122</b>     |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                            |                    |                    |
| <i>Emprunts</i>                                         | 3 746 611          | 4 853 680          |
| <i>Découverts et concours bancaires</i>                 | 19 312             | 19 836             |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 3 765 923          | 4 873 516          |
| Emprunts et dettes financières diverses                 | 4 268              | 4 804              |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés      | 532 059            | 633 692            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        | 57 310             | 150 964            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 6 353 345          | 6 470 908          |
| <i>Personnel</i>                                        | 1 462 616          | 1 466 238          |
| <i>Organismes sociaux</i>                               | 635 836            | 612 588            |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>                   |                    | 58 461             |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>            | 226 618            | 215 668            |
| <i>Etat, Obligations cautionnées</i>                    |                    |                    |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i>               | 806 060            | 975 133            |
| Dettes fiscales et sociales                             | 3 131 129          | 3 328 088          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 14 282             | 31 289             |
| Autres dettes                                           | 27 939             | 44 658             |
| Produits constatés d'avance                             | 991                | 6 936              |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>13 887 245</b>  | <b>15 544 855</b>  |
| Ecart de conversion - Passif                            |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>24 335 429</b>  | <b>24 745 984</b>  |



## Compte de résultat

|                                                                    | 31/05/2018        | 31/05/2017        |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                   |                   |
| Ventes de marchandises                                             | 80 546 744        | 77 473 519        |
| Production vendue (biens)                                          | 5 430 376         | 5 491 764         |
| Production vendue (services)                                       | 1 949 321         | 2 003 025         |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>87 926 441</b> | <b>84 968 308</b> |
| <i>Dont à l'exportation</i>                                        |                   | -2 870            |
| Production stockée                                                 |                   |                   |
| Production immobilisée                                             |                   |                   |
| Subventions d'exploitation                                         |                   |                   |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 678 067           | 654 905           |
| Autres produits                                                    | 13 185            | 12 962            |
| <b>Total I</b>                                                     | <b>88 617 693</b> | <b>85 636 175</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                   |                   |
| Achats de marchandises                                             | 66 748 980        | 63 986 816        |
| Variations de stock                                                | -629 700          | 81 303            |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 230 478           | 230 911           |
| Variations de stock                                                | 4 984             | 6 589             |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 9 620 282         | 8 915 195         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 1 125 113         | 1 072 902         |
| Salaires et traitements                                            | 6 434 074         | 5 982 541         |
| Charges sociales                                                   | 1 937 811         | 1 795 636         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                   |                   |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 1 391 704         | 1 356 010         |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                   |                   |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                   |                   |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               | 203 437           | 15 500            |
| Autres charges                                                     | 10 197            | 9 968             |
| <b>Total II</b>                                                    | <b>87 077 361</b> | <b>83 453 372</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>1 540 332</b>  | <b>2 182 803</b>  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                   |                   |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>                   | <b>1 835</b>      | <b>1 033</b>      |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>                    |                   |                   |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                   |                   |
| De participation (3)                                               | 177               | 2 489             |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                   | 107               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          | 13 526            | 10 715            |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                   |                   |
| Différences positives de change                                    |                   |                   |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      | 485               | 1 440             |
| <b>Total IV</b>                                                    | <b>14 188</b>     | <b>14 750</b>     |
| <b>Charges financières</b>                                         |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                   |                   |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 114 794           | 148 504           |
| Différences négatives de change                                    |                   |                   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     | 43                | 286               |
| <b>Total VI</b>                                                    | <b>114 837</b>    | <b>148 790</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>-100 649</b>   | <b>-134 040</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>1 441 518</b>  | <b>2 049 796</b>  |

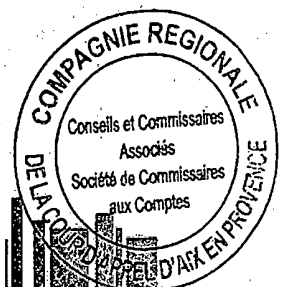
## Compte de résultat (suite)

|                                                                   | 31/05/2018        | 31/05/2017        |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                         | 89 399            | 90 484            |
| Sur opérations en capital                                         | 151 550           | 411 428           |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                   |                   |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         | <b>240 949</b>    | <b>501 913</b>    |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                         | 193 464           | 138 130           |
| Sur opérations en capital                                         | 59 792            | 402 064           |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 182 160           | 7 572             |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       | <b>435 416</b>    | <b>547 766</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>-194 468</b>   | <b>-45 853</b>    |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     | 254 033           | 350 169           |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 77 463            | 433 605           |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                           | <b>88 874 664</b> | <b>86 153 871</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>87 959 110</b> | <b>84 933 701</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>915 554</b>    | <b>1 220 169</b>  |
| (a) Y compris :                                                   |                   |                   |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              | 75 591            | 80 099            |
| - 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                    |                   |                   |

# COMPTES ANNUELS

DU 01/06/2017 AU 31/05/2018

Annexe



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MARIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2018, dont le total est de 24 335 429 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 915 554 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2017 au 31/05/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/07/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2018 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 : 1,5 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %

## Règles et méthodes comptables

- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

### 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.

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 367 765 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 133 989 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 2017 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 N-1, un incendie a empêché l'alimentation électrique de la partie "froid" du magasin. Le préjudice a été estimé de la manière suivante :

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| - Marchandises :              | 400 K€ |
| - Entretien :                 | 8 K€   |
| - Honoraires huissier :       | 8 K€   |
| - Intervention réparations :  | 6 K€   |
| - Benne (marchandises jetées) | 3 K€   |
| soit un total de              | 425 K€ |

A ce jour le dégât électrique a été retenu par l'assureur et non l'incendie. La perte d'exploitation n'a pas été consentie par l'assureur. Seule la marchandise a été remboursée par l'assureur (sans application de franchise)  
=> 462.9 K€ reçu sur l'exercice N.

#### - 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 ROMANDIS (Montelimar - France)
- Centre E.LECLERC SODISAPT (Apt - France)
- Centre E.LECLERC ANGLEDIS (Les Angles - France)
- Centre E.LECLERC SERDIS A2G (La Chapelle en Serval - France)
- Centre E.LECLERC SAULDIS (Saulce - France)
- Centre E.LECLERC BRIANCONDIS (Briançon - France)
- Centre E.LECLERC HYERDIS (Hyeres - France)
- Centre E.LECLERC SODESUP II (Vence - France)
- Centre E.LECLERC FANGO (Bastia - France)
- Centre E.LECLERC LIBRE SERVICE DU PHARE (San Nicolao - 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 01/04/2017 au 31/05/2018.

La valeur du SWAP au 31/05/2018 est de - 64 529 E.



## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                            | Au début<br>d'exercice | Augmentation   | Diminution     | En fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|----------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                |                        |                |                |                      |
| - Fonds commercial                                                         |                        |                |                |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                            | 98 755                 | 12 994         | 35 896         | 75 853               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                       | <b>98 755</b>          | <b>12 994</b>  | <b>35 896</b>  | <b>75 853</b>        |
| - Terrains                                                                 |                        |                |                |                      |
| - Constructions sur sol propre                                             | 385 292                |                |                | 385 292              |
| - Constructions sur sol d'autrui                                           | 14 771                 |                |                | 14 771               |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagement des constructions |                        |                |                |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels           | 2 282 518              | 17 319         | 4 530          | 2 295 307            |
| - Installations générales, agencements<br>aménagement divers               | 9 731 244              | 105 952        |                | 9 837 197            |
| - Matériel de transport                                                    | 225 131                | 119 740        | 61 000         | 283 871              |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                             | 1 119 831              | 28 960         | 25 821         | 1 122 969            |
| - Emballages récupérables et divers                                        |                        |                |                |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                     | 12 500                 | 51 221         |                | 63 721               |
| - Avances et acomptes                                                      |                        |                |                |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                         | <b>13 771 286</b>      | <b>323 193</b> | <b>91 351</b>  | <b>14 003 127</b>    |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                       |                        |                |                |                      |
| - Autres participations                                                    | 1 175 902              | 191 513        | 12 653         | 1 354 762            |
| - Autres titres immobilisés                                                | 23 241                 |                |                | 23 241               |
| - Prêts et autres immobilisations financières                              | 1 139 388              | 23 582         | 13 689         | 1 149 281            |
| <b>Immobilisations financières</b>                                         | <b>2 338 531</b>       | <b>215 095</b> | <b>26 342</b>  | <b>2 527 284</b>     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                    | <b>16 208 572</b>      | <b>551 281</b> | <b>153 589</b> | <b>16 606 264</b>    |



## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total          |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |                |
| Acquisitions                         | 12 994                           | 323 193                        | 215 095                        | 551 281        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |                |
| Créations                            |                                  |                                |                                |                |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |                |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   | <b>12 994</b>                    | <b>323 193</b>                 | <b>215 095</b>                 | <b>551 281</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |                |
| Cessions                             |                                  | 61 000                         | 26 342                         | 87 342         |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |                |
| Mises hors service                   | 35 896                           | 30 351                         |                                | 66 247         |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     | <b>35 896</b>                    | <b>91 351</b>                  | <b>26 342</b>                  | <b>153 589</b> |

## 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                          | 91 591                 | 10 194           | 35 916        | 65 868                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>91 591</b>          | <b>10 194</b>    | <b>35 916</b> | <b>65 868</b>          |
| - Terrains                                                               |                        |                  |               |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           | 248 139                | 19 157           |               | 267 296                |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         | 3 893                  | 985              |               | 4 878                  |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |                  |               |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 1 196 971              | 308 225          | 4 530         | 1 500 667              |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 3 026 365              | 825 697          | 3             | 3 852 059              |
| - Matériel de transport                                                  | 72 450                 | 49 596           | 13 861        | 108 185                |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 607 898                | 189 824          | 25 595        | 772 126                |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |                  |               |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>5 155 716</b>       | <b>1 393 484</b> | <b>43 989</b> | <b>6 505 211</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>5 247 307</b>       | <b>1 403 678</b> | <b>79 905</b> | <b>6 571 080</b>       |



## Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

|                                         | Immobilisations<br>Incorporelles | Immobilisations<br>Corporelles | Total            |
|-----------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>Ventilation des dotations</b>        |                                  |                                |                  |
| Compléments liés à une réévaluation     |                                  |                                |                  |
| Eléments amortis selon mode linéaire    | 10 194                           | 1 393 484                      | 1 403 678        |
| Eléments amortis selon autre mode       |                                  |                                |                  |
| Dotations exceptionnelles               |                                  |                                |                  |
| <b>Dotations de l'exercice</b>          | <b>10 194</b>                    | <b>1 393 484</b>               | <b>1 403 678</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>      |                                  |                                |                  |
| Eléments transférés à l'actif circulant |                                  |                                |                  |
| Eléments cédés                          | 35 916                           | 30 128                         | 66 044           |
| Eléments mis hors service               |                                  | 13 861                         | 13 861           |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>        | <b>35 916</b>                    | <b>43 989</b>                  | <b>79 905</b>    |

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 768 397 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations | 55 381           |                              | 55 381                      |
| Prêts                                    | 11 245           |                              | 11 245                      |
| Autres                                   | 1 138 035        |                              | 1 138 035                   |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 314 463          | 314 463                      |                             |
| Autres                                   | 4 059 270        | 4 059 270                    |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     | 190 002          | 190 002                      |                             |
| Charges constatées d'avance              |                  |                              |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>5 768 397</b> | <b>4 563 735</b>             | <b>1 204 662</b>            |
| Prêts accordés en cours d'exercice       | 1 750            |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      | 13 689           |                              |                             |

## Produits à recevoir

|                                     | Montant          |
|-------------------------------------|------------------|
| Factures à établir                  | 265 768          |
| Fournisseurs rist a recevoir        | 1 058 766        |
| Fournisseurs av a recevoir m/se     | 24 282           |
| Fournisseurs av a recevoir fg       | 61 570           |
| Fournisseurs av à recevoir centrale | 134 137          |
| Etat-produits a recevoir            | 133 989          |
| Produits a recevoir                 | 946              |
| Interets courus a recevoir          | 5 118            |
| <b>Total</b>                        | <b>1 684 575</b> |

## 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<br>détention | Nombre de part<br>ou d'actions |
|--------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>I. PERSONNES MORALES</b>                |                   |                                |
| <b>II. PERSONNES PHYSIQUES</b>             |                   |                                |
| PASCO Hervé 13920 SAINT MITRE LES REMPARTS | 99,95             | 25 152,00                      |

## Provisions

## Tableau des provisions

|                                                                      | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>utilisées<br>de l'exercice | Reprises<br>non utilisées<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Litiges                                                              | 102 122                                 | 120 000                    | 42 122                                 |                                            | 180 000                                 |
| Garanties données aux clients                                        |                                         |                            |                                        |                                            | 170 186                                 |
| Pertes sur marchés à terme                                           |                                         | 170 186                    |                                        |                                            |                                         |
| 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<br>et charges                         |                                         | 83 437                     |                                        |                                            | 83 437                                  |
| <b>Total</b>                                                         | <b>102 122</b>                          | <b>373 623</b>             | <b>42 122</b>                          |                                            | <b>433 623</b>                          |
| <b>Répartition des dotations et des<br/>reprises de l'exercice :</b> |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Exploitation                                                         |                                         | 203 437                    | 42 122                                 |                                            |                                         |
| Financières                                                          |                                         |                            |                                        |                                            |                                         |
| Exceptionnelles                                                      |                                         | 170 186                    |                                        |                                            |                                         |

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 829 935 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                      | Montant<br>brut   | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                   |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                   |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                   |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      | 19 312            | 19 312                       |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         | 3 746 611         | 969 634                      | 1 770 066                   | 1 006 911                    |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       | 4 268             | 4 268                        |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 6 353 345         | 6 353 345                    |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 3 131 129         | 3 131 129                    |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   | 14 282            | 14 282                       |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 559 997           | 559 997                      |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          | 991               | 991                          |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>13 829 935</b> | <b>11 052 958</b>            | <b>1 770 066</b>            | <b>1 006 911</b>             |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                   |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                               | 1 102 183         |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        | 532 059           |                              |                             |                              |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 532 059 euros.

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

|                                    | Montant          |
|------------------------------------|------------------|
| Frs - factures non parvenues m/ses | 9 803            |
| Frs - factures non parvenues fg    | 649 602          |
| Frs centrale - factures non parv   | 870              |
| Interets courus sur emprunts       | 10 456           |
| Interets courus a payer            | 19 312           |
| Interets courus sur swap           | 4 268            |
| Associés- interets a payer         | 9 232            |
| Provision conges payes             | 521 979          |
| Provision interressement           | 254 033          |
| Provision primes a payer           | 267 880          |
| Charges sociales sur cp            | 182 693          |
| Prov. ch. sociales s/ p. bilan     | 29 750           |
| Prov. ch. sociales sur primes      | 64 008           |
| Charges fiscales/cp                | 11 640           |
| Etat charges a payer               | 232              |
| Taxe grande surface                | 378 366          |
| Taxe apprentissage a payer         | 16 941           |
| Effort construction                | 39 221           |
| Formation professionnelle          | 27 251           |
| Cet                                | 257 887          |
| Tvts                               | 7 092            |
| Organic a payer                    | 45 590           |
| Taxe publicite a payer             | 15 867           |
| Clients avoirs                     | 3 634            |
| Clients acomptes                   | 9 956            |
| Charges à payer                    | 2 202            |
| <b>Total</b>                       | <b>2 839 766</b> |

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

|                                  | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|----------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatees d avance m/se | 77 928                    |                        |                            |
| Charges constatees d avance fg   | 112 075                   |                        |                            |
| <b>Total</b>                     | <b>190 002</b>            |                        |                            |

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

|                             | Produits<br>d'exploitation | Produits<br>Financiers | Produits<br>Exceptionnels |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| Produits constatés d'avance | 991                        |                        |                           |
| <b>Total</b>                | <b>991</b>                 |                        |                           |

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

|                                   | France            | Etranger | Total             |
|-----------------------------------|-------------------|----------|-------------------|
| Ventes de produits finis          | 5 430 376         |          | 5 430 376         |
| Ventes de produits intermédiaires |                   |          |                   |
| Ventes de produits résiduels      |                   |          |                   |
| Travaux                           |                   |          |                   |
| Etudes                            |                   |          |                   |
| Prestations de services           | 10 639            |          | 10 639            |
| Ventes de marchandises            | 80 546 744        |          | 80 546 744        |
| Produits des activités annexes    | 1 938 682         |          | 1 938 682         |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>87 926 441</b> |          | <b>87 926 441</b> |

### 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       |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 44 391         |                |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés            | 59 792         |                |
| Amortissements des immobilisations                       | 11 974         |                |
| Provisions pour risques et charges                       | 170 186        |                |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion  |                | 6 618          |
| Produits des cessions d'éléments d'actif                 |                | 151 550        |
| Produits exceptionnels sur exercices antérieurs          |                | 82 781         |
| Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs         | 54 695         |                |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>341 038</b> | <b>240 949</b> |

## Notes sur le compte de résultat

## Résultat et impôts sur les bénéfices

## Ventilation de l'impôt

|                                                                                        | Résultat<br>avant<br>Impôt | Impôt<br>correspondant (*) | Résultat<br>après<br>Impôt |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| + Résultat courant (**)                                                                | 1 188 285                  | 187 048                    | 1 001 237                  |
| + Résultat exceptionnel                                                                | -194 468                   | -64 823                    | -129 645                   |
| - Participations des salariés                                                          | 254 033                    | -43 963                    | 43 963                     |
| <b>Résultat comptable</b>                                                              | <b>993 817</b>             | <b>77 463</b>              | <b>915 554</b>             |
| (*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)                               |                            |                            |                            |
| (**) Majoré du montant du CICE<br>(montant repris de la colonne "Impôt correspondant") |                            |                            |                            |

## Notes sur le compte de résultat

## Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 15 887 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

|                                                                           | Montant |
|---------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Accroissements de la dette future d'impôt</b>                          |         |
| Liés aux amortissements dérogatoires                                      |         |
| Liés aux provisions pour hausse des prix                                  |         |
| Liés aux plus-values à réintégrer                                         |         |
| Liés à d'autres éléments                                                  |         |
| <b>A. Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>          |         |
| <b>Allègements de la dette future d'impôt</b>                             |         |
| Liés aux provisions pour congés payés                                     |         |
| Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice      | 56 738  |
| Liés à d'autres éléments                                                  |         |
| <b>B. Total des bases concourant à diminuer la dette future</b>           | 56 738  |
| <b>C. Déficits reportables</b>                                            |         |
| <b>D. Moins-values à long terme</b>                                       |         |
| <b>Estimation du montant de la créance future</b>                         | 15 887  |
| Base = (A - B - C - D)                                                    |         |
| Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 33 1/3 % au-delà |         |

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 246 personnes dont 5 handicapés.

|                                   | Personnel<br>salarié | Personnel mis<br>à disposition |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres                            | 7                    |                                |
| Agents de maîtrise et techniciens | 42                   |                                |
| Employés                          | 197                  |                                |
| Ouvriers                          |                      |                                |
| <b>Total</b>                      | <b>246</b>           |                                |

### 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                                                              |                  |
| <i>Cautionnements bancaires donnés auprès des magasins parrainés (détail en annexe)</i> | 6 380 638        |
| Avals et cautions                                                                       | 6 380 638        |
| Engagements en matière de pensions                                                      |                  |
| Engagements de crédit-bail mobilier                                                     |                  |
| Engagements de crédit-bail immobilier                                                   |                  |
| <i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit de Oséo</i>                      | 821 987          |
| <i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du Crédit Coopératif</i>         | 866 667          |
| <i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du CIC</i>                       | 933 333          |
| <i>Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit de la BPI</i>                    | 885 106          |
| Autres engagements donnés                                                               | 3 507 093        |
| <b>Total</b>                                                                            | <b>9 887 731</b> |
| Dont concernant :                                                                       |                  |
| Les dirigeants                                                                          |                  |
| Les filiales                                                                            |                  |
| Les participations                                                                      |                  |
| Les autres entreprises liées                                                            |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles                                                 | 3 507 093        |

## Autres informations

### Engagements reçus

|                                                                   | Montant en euros |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|
| Plafonds des découverts autorisés                                 |                  |
| <i>Cautions reçues des parrains de MARIDIS (détail en annexe)</i> | 821 987          |
| Avals et cautions                                                 | 821 987          |
| Autres engagements reçus                                          |                  |
| <b>Total</b>                                                      | <b>821 987</b>   |
| Dont concernant :                                                 |                  |
| Les dirigeants                                                    |                  |
| Les filiales                                                      |                  |
| Les participations                                                |                  |
| Les autres entreprises liées                                      |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles                           |                  |

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 103 411 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.

**DETTES ASSORTIES DE GARANTIES DONNEES ET RECUES PAR L'ENTREPRISE**

( Nantissements, Hypothèques, Warrants, Privilèges )

| Nature de la Dette        | Capital Emprunté | Capital restant à rembourser |               |              |           | Société concernée par la garantie donnée | Nature de la Garantie donnée                                    | Engagements données | Engagements reçus |
|---------------------------|------------------|------------------------------|---------------|--------------|-----------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
|                           |                  | A court Terme                | A moyen Terme | A long Terme | Total     |                                          |                                                                 |                     |                   |
| Emprunt OSEO              | 3 500 000        | 543 300                      | 278 687       |              | 821 987   | MARIDIS                                  | Nantissement du fonds de commerce MARIDIS                       | 821 987             |                   |
|                           |                  |                              |               |              |           |                                          | Cautiion solidaire à hauteur de 20% de ANGLEDIS                 |                     | 164 397           |
|                           |                  |                              |               |              |           |                                          | Cautiion solidaire à hauteur de 10% de NEMODIS                  |                     | 82 199            |
|                           |                  |                              |               |              |           |                                          | Cautiion solidaire à hauteur de 10% de SODISAPT                 |                     | 82 199            |
|                           |                  |                              |               |              |           |                                          | Cautiion solidaire à hauteur de 10% de SUDALP                   |                     | 82 199            |
|                           |                  |                              |               |              |           |                                          | Cautiion solidaire à hauteur de 10% de MONTAUDIS                |                     | 82 199            |
|                           |                  |                              |               |              |           |                                          | Cautiion solidaire à hauteur de 10% de VALESCURE DISTRIBUTION   |                     | 82 199            |
| Emprunt Crédit Coopératif | 1 300 000        | 108 333                      | 433 334       | 325 000      | 866 667   | MARIDIS                                  | Cautiion solidaire à hauteur de 10% de DRUMEDIS                 |                     | 82 199            |
|                           |                  |                              |               |              |           |                                          | Cautiion solidaire à hauteur de 10% de LAVIDA                   |                     | 82 199            |
|                           |                  |                              |               |              |           |                                          | Cautiion solidaire à hauteur de 10% de SO.SU.MAR CENTRE LECLERC |                     | 82 199            |
|                           |                  |                              |               |              |           |                                          | Nantissement du fonds de commerce MARIDIS                       | 866 667             |                   |
| Emprunt BPI               | 1 300 000        | 110 638                      | 442 553       | 331 915      | 885 106   | MARIDIS                                  | Nantissement du fonds de commerce MARIDIS                       | 885 106             |                   |
| Emprunt CIC               | 1 400 000        | 116 669                      | 466 669       | 349 995      | 933 333   | MARIDIS                                  | Nantissement du fonds de commerce MARIDIS                       | 933 333             |                   |
|                           | 7 500 000        | 878 940                      | 1 621 243     | 1 006 910    | 3 507 093 |                                          |                                                                 |                     |                   |
|                           |                  |                              |               |              |           |                                          |                                                                 |                     |                   |
|                           |                  |                              |               |              |           |                                          |                                                                 | 3 507 093           | 821 987           |



**Engagements donnés par MARIDIS**

|             |               | Plafond<br>d'engagement | % d'engagement | Capital restant dû | Engagement donné | date fin<br>engag |
|-------------|---------------|-------------------------|----------------|--------------------|------------------|-------------------|
| BRIANCONDIS | CE            |                         | 13,75%         | 3 472 553,65       | 477 476,13       | 05/08/2030        |
| BRIANCONDIS | CE            |                         | 13,75%         | 1 512 422,08       | 207 958,04       | 04/04/2031        |
| BRIANCONDIS | CE            |                         | 13,75%         | 325 226,55         | 44 718,65        | 05/05/2023        |
| ROMANDIS SA | SG            | 73 000,00               |                | 149 094,00         | 73 000,00        | 07/02/2019        |
| ROMANDIS SA | SG            | 38 171,00               |                | 279 640,00         | 38 171,00        | 07/02/2027        |
| ROMANDIS SA | SG            | 459 371,00              |                | 3 458 823,00       | 459 371,00       | 07/02/2027        |
| VENCENI     | EDEL          | 1 199 601,47            |                | 4 687 716,88       | 1 199 601,47     | 10/10/2030        |
| DESIREDIS   | EDEL          | 176 258,92              |                | 1 540 706,25       | 176 258,92       | 15/03/2019        |
| SAULDIS     | CREDIT MUTUEL | 21 938,00               |                | 63 165,13          | 21 938,00        | 31/03/2019        |
| SAULDIS     | CREDIT MUTUEL | 175 500,00              |                | 1 826 995,56       | 175 500,00       | 31/03/2019        |
| BRIANCONDIS | CREDIT MUTUEL | 726 250,00              |                | 5 192 648,42       | 726 250,00       | 30/11/2030        |
| VENCENI     | CREDIT MUTUEL | 725 100,00              |                | 4 777 324,93       | 725 100,00       | 31/10/2030        |
| SAULDIS     | CREDIT MUTUEL | 51 334,00               |                | 390 804,12         | 51 334,00        | 30/09/2023        |
| SAULDIS     | CREDIT COOP   |                         | 8,78%          | 1 912 963,68       | 167 862,56       | 01/08/2029        |
| SAULDIS     | CREDIT COOP   |                         | 8,78%          | 419 749,40         | 36 833,01        | 01/08/2024        |
| ROMANDIS II | CREDIT COOP   | 459 195,75              |                | 4 634 738,03       | 459 195,75       | 07/02/2020        |
| SAULDIS     | BPI           |                         | 8,78%          | 1 917 549,94       | 168 265,01       | 31/07/2029        |
| ROMANDIS II | BPI           |                         | 8,78%          | 4 599 477,40       | 403 604,14       | 28/02/2027        |
| VENCENI     | BPI           |                         | 15,00%         | 4 757 153,94       | 713 573,09       | 31/10/2030        |
| SAULDIS     | BPI           |                         | 8,78%          | 622 530,72         | 54 627,07        | 30/11/2024        |
|             |               |                         |                |                    | <b>6 380 638</b> |                   |



**MARIDIS**  
Société par Actions Simplifiée au capital de 243.304 euros  
Siège social : Chemin de Saint Pierre  
13700 MARIGNANE  
R.C.S. AIX EN PROVENCE 339 491 078

---

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 18 OCTOBRE 2018**

**TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et s'élevant à 915.554 euros, de la manière suivante :

- Au poste « Reserve légale » 4.200 euros
- Au poste « Autres réserves » en intégralité, soit 911.354 euros  
*Ce qui porte le solde de ce poste*  
*à la somme de 9.735.982 euros*

**Total affecté :** 915.554 euros

Les capitaux propres s'élèvent à la somme de 10.014.561 euros pour un capital social de 243.304 euros.

Nous vous rappelons ci-dessous, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, le montant 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        | -                   | -                                           | -                                               |
| DCU du 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 18 octobre 2018.

Certifié conforme

Monsieur Hervé PASCO  
Président

