

RCS : PAU Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00414 Numéro SIREN : 348 865 353 Nom ou dénomination : MAZEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 20/12/2018 sous le numéro de dépôt 8334

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PAU

B.P. 90338 - 64000 PAU
Serveur vocal : 0 899 70 22 22
Internet : www.infogreffe.fr
Site : www.greffe-tc-pau.fr

RECEPISSE DE DEPOT

MAZEDIS

avenue du Général de Gaulle route de Nay
64110 Mazères-Lezons

V/REF :

N/REF : 88 B 414 / 2018-B-8334

Le greffier du tribunal de commerce de Pau certifie qu'il a reçu le 18/12/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2018.

Concernant la société

MAZEDIS

Société par actions simplifiée

avenue du Général de Gaulle route de Nay

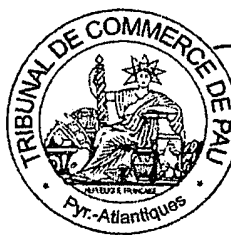
64110 Mazères-Lezons

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-8334 le 20/12/2018

R.C.S. PAU 348 865 353 (88 B 414)

Fait à PAU le 20/12/2018,

LA GREFFIERE,



BILAN ACTIF

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

ACTIF	Valeurs au 31/01/18			% de l'actif	Valeurs au 31/01/17		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ				0,05			0,05
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	68 033,04	62 406,11	5 626,93		5 259,03		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				37,04			39,12
Terrains	1 138 056,53	146 427,61	991 628,92		986 121,67		
Constructions	5 472 796,51	3 274 551,59	2 198 244,92		2 398 492,94		
Installations tech., matériel & outillages	1 762 077,29	1 195 085,23	566 992,06		607 925,00		
Autres immobilisations corporelles	375 431,39	241 438,84	133 992,55		114 000,13		
Immobilisations corporelles en cours	120 580,00		120 580,00		68 642,00		
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				10,64			10,07
Participations	502 889,43		502 889,43		425 199,70		
Créances rattachées à des participations	27 876,42		27 876,42		27 730,14		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	450 638,36		450 638,36		447 668,36		
Prêts	14 935,86		14 935,86		22 262,06		
Autres immobilisations financières	156 046,03		156 046,03		152 040,33		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	10 089 360,86	4 919 909,3	5 169 451,48	47,73	5 255 341,36		49,24
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				25,48			26,70
Matières premières et autres appro	26 608,37		26 608,37		17 630,05		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	2 909 831,00	177 401,12	2 732 429,88		2 831 490,24		
Avances et acomptes versés sur commandes	730,02		730,02	0,01	730,02		0,01
Créances				15,38			14,94
Clients (3)	175 247,01		175 247,01		124 685,51		
Clients douteux, litigieux (3)		921,00	-921,00		-2 206,00		
Clients factures à établir (3)	62 055,49		62 055,49		59 004,80		
Personnel et comptes rattachés (3)	907,02		907,02		118,02		
Créances fiscales et sociales (3)	65 119,21		65 119,21		88 572,20		
Autres créances (3)	245 240,08		245 240,08		275 494,98		
Débiteurs divers (3)	1 118 265,91		1 118 265,91		1 048 436,37		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 085 431,60		1 085 431,60	10,02	848 183,44		7,95
Charges constatées d'avance (3)	148 914,97		148 914,97	1,38	125 152,54		1,17
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 838 350,68	178 322,12	5 660 028,56	52,27	5 417 292,17		50,76
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecart de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	15 927 711,54	5 098 231,5	10 829 480,04	100	10 672 633,53		100

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

8554

COMPTES ANNUELS

**BILAN
RESULTAT
ANNEXE**

BILAN PASSIF

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

PASSIF	Valeurs au 31/01/18	% du passif	Valeurs au 31/01/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital				
dont versé :	52 352,00	0,48	52 352,00	0,49
Primes d'émission, de fusion, d'apport	137 036,00	1,27	137 036,00	1,28
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		31,43		29,38
Réserve légale	5 235,20		5 235,20	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 398 209,17		3 130 435,99	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	971 647,80	8,97	954 893,18	8,95
SITUATION NETTE	4 564 480,17	42,15	4 279 952,37	40,10
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	713 513,48	6,59	694 070,46	6,50
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 277 993,65	48,74	4 974 022,83	46,61
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES BIS				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	146 096,00			
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	146 096,00	1,35		
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 077 987,24	9,95	1 465 772,49	13,73
Emprunts et dettes financières diverses (3)	498 997,87	4,61	570 103,44	5,34
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	33 206,73	0,31	33 565,12	0,31
Fournisseurs	2 083 451,96	19,24	2 203 222,06	20,64
Fournisseurs, factures non parvenues	239 222,40	2,21	244 531,41	2,29
Dettes fiscales et sociales	1 256 367,31	11,60	1 034 070,19	9,69
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	1 815,07		1 815,07	
Autres dettes	214 284,97	1,98	145 530,92	1,36
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	56,84			
TOTAL DETTES	5 405 390,39	49,91	5 698 610,70	53,39
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	10 829 480,04	100	10 672 633,53	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

822 364,87
4 549 818,79

1 076 704,26
4 588 341,00

COMPTE DE RÉSULTAT

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

	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Du 01/02/16 Au 31/01/17	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	34 433 071	91	31 380 202	90	3 052 869	10
Production vendue (biens et services)	3 404 820	9	3 587 231	10	-182 410	-5
Montant net du chiffre d'affaires	37 837 891	100	34 967 433	100	2 870 459	8
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	32 360		35 892		-3 532	-10
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	302 582	1	360 702	1	-58 121	-16
Autres produits	43 317		68 597		-25 280	-37
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	38 216 150	101	35 432 624	101	2 783 527	8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	29 887 454	79	27 575 221	79	2 312 233	8
Variation de stocks	126 927		-56 604		183 531	324
Achats de matières premières et autres approvisionnements	62 986		65 290		-2 305	-4
Variation de stocks	-8 978		-3 789		-5 190	-137
Autres achats et charges externes	1 584 467	4	1 620 996	5	-36 529	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	668 037	2	607 147	2	60 890	10
Salaires et traitements	3 094 700	8	2 852 902	8	241 798	8
Charges sociales	965 392	3	929 184	3	36 208	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	412 662	1	482 192	1	-69 530	-14
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	178 322		207 474	1	-29 152	-14
Dotations aux provisions	71 431				71 431	
Autres charges	14 204		15 698		-1 494	-10
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	37 057 604	98	34 295 710	98	2 761 894	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 158 547	3	1 136 913	3	21 633	2
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	229 105	1	210 503	1	18 602	9
Perte ou bénéfice transféré						

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

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

	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Du 01/02/16 Au 31/01/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	2 558		3 108		-550	-18
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	328		301		27	9
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement			14		-14	-100
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 886		3 424		-537	-16
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	37 555		45 076		-7 521	-17
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	37 555		45 076		-7 521	-17
RÉSULTAT FINANCIER	-34 669		-41 652		6 984	17
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 352 983	4	1 305 765	4	47 218	4
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	100 887		400		100 487	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	24 354		25 406		-1 053	-4
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	125 241		25 806		99 435	385
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	7 200		762		6 438	845
Sur opérations en capital	18 880		1 265		17 615	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	131 714		55 367		76 346	138
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	157 793		57 394		100 399	175
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-32 552		-31 587		-965	-3
Participation des salariés aux résultats	44 010		-2 162		46 172	
Impôt sur les bénéfices	304 773	1	321 446	1	-16 673	-5
TOTAL DES PRODUITS	38 573 383	102	35 672 357	102	2 901 026	8
TOTAL DES CHARGES	37 601 735	99	34 717 464	99	2 884 271	8
Bénéfice ou Perte	971 648	3	954 893	3	16 755	2

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

1 421
2 591

2 425
4 227

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018 dont le total est de 10 829 480,04 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 971 647,80 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 27/04/2018.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2014 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

En 2005, pour l'application de ces règlements, l'entreprise avait choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces actifs sont amortis sur des durées allant de 1 à 7 ans.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

- Constructions	30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Matériels et outillages	5 à 7 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel informatique & bureau	4 ans
- Mobilier	10 ans

La société ne bénéficie pas de la dérogation PME. Les immobilisations sont donc amorties selon des durées d'utilisation, revues chaque exercice.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont été dépréciés, le cas échéant, par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

STOCKS

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition PNR, PNR qui compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être considéré au prix du premier entré, premier sorti (méthode FIFO).

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Une provision pour 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, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'entreprise :

SAS MAZEDIS

Pour l'exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un audit ni un examen limité et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	10 829 480,04 €
- Chiffre d'affaires	37 837 891,39 €
- Résultat net comptable	971 647,80 €

Fait à BILLERE

Le

Sophie LOUVEAU JONCOUR

Expert comptable

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

SAS MAZEDIS

Avenue du général de Gaulle
Route de Nay

64110 MAZERES LEZONS

Exercice clos le : 31 janvier 2018

MAZEDIS
Société par actions simplifiée au capital de 52.352 euros
Siège social : Avenue du Général de Gaulle
64110 Mazères-Lezons
348 865 353 RCS PAU

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 JUILLET 2018

PROCÈS-VERBAL

Le Vingt-Cinq Juillet Deux mille Dix-Huit, à Quatorze heures trente, les associés de la Société MAZEDIS se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège de la société UNIVERDIS, Avenue Louis Sallenave à Pau (64000), sur convocation de Monsieur le Président adressée par lettre simple le 4 Juillet 2018, conformément aux dispositions statutaires.

Il a été établi une feuille de présence émargée par chaque participant à l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

La Société Franco Ibérique d'Audit et de Commissariat aux Comptes, Commissaire aux comptes, est présente.

Monsieur Hugo BELIT préside l'Assemblée en sa qualité de Président.

Monsieur le Président constate que l'assemblée peut valablement délibérer, les *quorum* exigés par l'article 18.2.2 des statuts étant atteints.

Il déclare que le texte des résolutions proposées, le rapport de gestion du Président, l'inventaire de l'actif et du passif au 31 Janvier 2018, les comptes annuels, et les rapports du Commissaire aux Comptes ont été communiqués aux associés. L'Assemblée lui donne acte de ses déclarations.

Le Président met à la disposition des associés :

- La feuille de présence à l'assemblée ;
- Les pouvoirs des associés représentés ;
- la copie de la lettre de convocation adressée à chaque associé ;
- la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- la copie de la lettre de convocation adressée aux représentants du personnel ;
- les rapports du Commissaire aux comptes ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée ;
- l'inventaire de l'actif et du passif de la société au 31 Janvier 2018 ;
- les comptes annuels clos au 31 Janvier 2018.

L'Assemblée désigne deux scrutateurs en les personnes de Monsieur Bernard BORNANCIN et de la Société NAVARDIS, associés, tous deux acceptants.

L'Assemblée désigne un secrétaire de séance en la personne de Madame Laetitia BELIT.

La feuille de présence certifiée sincère et véritable par les membres du bureau permet de constater que les actionnaires présents ou représentés possèdent 3.267 actions émises sur les 3.272 actions émises par la société.

Puis le Président déclare que son rapport, les textes des projets de résolutions proposées, les rapports du Commissaire aux comptes ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur le Président rappelle l'ordre du jour :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2018 et *quitus* au Président ;
- Rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 janvier 2018 ;
- Affectation du résultat ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2018 ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce; approbation de ces conventions.
- Pouvoirs en vue des formalités.

Le Président donne lecture de son rapport de gestion et présente à l'Assemblée les comptes annuels.

Lecture est ensuite donnée des rapports du Commissaire aux comptes et de l'exposé des motifs des projets de résolutions présentés.

Cette lecture terminée, la Présidente ouvre la discussion.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

• **PREMIÈRE RÉSOLUTION**

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Janvier 2018, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne au Président *quitus* entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

L'Assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en compte de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

CETTE RÉSOLUTION, MISE AUX VOIX, EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ

• **DEUXIÈME RÉSOLUTION : Affectation du résultat**

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 971.647,80 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 971.647,80 euros

AFFECTATION :

- Dotation aux réserves :
- Aux *Autres réserves*, soit.....284.527,80 euros
- Dividendes
- *A titre de dividendes* : 687.120,00 euros

MONTANT - MISE EN PAIEMENT - RÉGIME FISCAL DU DIVIDENDE :

Le dividende unitaire est donc de.....210 euros

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} Aout 2018.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

L'Assemblée générale prend acte les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (euros)
	Dividendes (euros)	Autres revenus distribués (euros)	
31 Janvier 2015	659.732€	/	1.212€
31 Janvier 2016	2.100€	/	685.020€
31 Janvier 2017	2.100€	/	685.020€

CETTE RÉOLUTION, MISE AUX VOIX, EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ

• **TROISIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 et suivants du Code de commerce, mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

CETTE RÉOLUTION, MISE AUX VOIX, EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ

• **QUATRIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée générale ordinaire annuelle délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

CETTE RÉOLUTION, MISE AUX VOIX, EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à Quinze heures trente.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président de l'Assemblée

Monsieur Hugo BELIT

La Secrétaire

Madame Laetitia BELIT

Les Scrutateurs

Monsieur Bernard BORNANCH

Société NAVARREIS



Siège :
Résidence Ederena – Le Forum – BP 631
64106 BAYONNE Cedex
Tél. 05 59 52 05 05
Fax 05 59 63 16 37

Agence :
SAS FIAC
Avda San Pablo, 26 3ª Planta
28820 COSLADA MADRID
ESPAGNE

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

SAS MAZEDIS

**Avenue du Général de Gaulle
64110 – MAZERES-LEZONS**

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

Exercice clos le 31/01/2018

Siège :
Résidence Ederena – Le Forum – BP 631
64106 BAYONNE Cedex
Tél. 05 59 52 05 05
Fax 05 59 63 16 37

Agence :
SAS FIAC
Avda San Pablo, 26 3ª Planta
28820 COSLADA MADRID
ESPAGNE

A l'Assemblée Générale de la Société MAZEDIS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale de vos Associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société MAZEDIS relatifs à l'exercice clos le 31 Janvier 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de 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 « Responsabilité 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 1^{er} Février 2017, à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Ces appréciations ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes annuels.

Notamment pour ce qui concerne, la méthode d'évaluation des éléments d'actifs constituant les immobilisations et les stocks ainsi que sur l'appréciation de la procédure d'inventaire des stocks à la clôture de l'exercice.

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.

VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ACTIONNAIRES

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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Bayonne, le 04 Juillet 2018

Le Commissaire aux Comptes

SAS EXCO CAUSSIMONT

Michel LARROUQUIS

BILAN ACTIF

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

ACTIF	Valeurs au 31/01/18			% de l'actif	Valeurs au 31/01/17		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				0,05			0,05
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	68 033,04	62 406,11	5 626,93		5 259,03		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				37,04			39,12
Terrains	1 138 056,53	146 427,61	991 628,92		986 121,67		
Constructions	5 472 796,51	3 274 551,59	2 198 244,92		2 398 492,94		
Installations tech., matériel & outillages	1 762 077,29	1 195 085,23	566 992,06		607 925,00		
Autres immobilisations corporelles	375 431,39	241 438,84	133 992,55		114 000,13		
Immobilisations corporelles en cours	120 580,00		120 580,00		68 642,00		
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				10,64			10,07
Participations	502 889,43		502 889,43		425 199,70		
Créances rattachées à des participations	27 876,42		27 876,42		27 730,14		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	450 638,36		450 638,36		447 668,36		
Prêts	14 935,86		14 935,86		22 262,06		
Autres immobilisations financières	156 046,03		156 046,03		152 040,33		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	10 089 360,86	4 919 909,3	5 169 451,48	47,73	5 255 341,36	49,24	
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				25,48			26,70
Matières premières et autres appro	26 608,37		26 608,37		17 630,05		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	2 909 831,00	177 401,12	2 732 429,88		2 831 490,24		
Avances et acomptes versés sur commandes	730,02		730,02	0,01	730,02	0,01	
Créances				15,38			14,94
Clients (3)	175 247,01		175 247,01		124 685,51		
Clients douteux, litigieux (3)		921,00	-921,00		-2 206,00		
Clients factures à établir (3)	62 055,49		62 055,49		59 004,80		
Personnel et comptes rattachés (3)	907,02		907,02		118,02		
Créances fiscales et sociales (3)	65 119,21		65 119,21		88 572,20		
Autres créances (3)	245 240,08		245 240,08		275 494,98		
Débiteurs divers (3)	1 118 265,91		1 118 265,91		1 048 436,37		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 085 431,60		1 085 431,60	10,02	848 183,44	7,95	
Charges constatées d'avance (3)	148 914,97		148 914,97	1,38	125 152,54	1,17	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 838 350,68	178 322,12	5 660 028,56	52,27	5 417 292,17	50,76	
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecart de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	15 927 711,54	5 098 231,5	10 829 480,04	100	10 672 633,53	100	

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

BILAN PASSIF

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

PASSIF	Valeurs au 31/01/18	% du passif	Valeurs au 31/01/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital				
dont versé :	52 352,00	0,48	52 352,00	0,49
Primes d'émission, de fusion, d'apport	137 036,00	1,27	137 036,00	1,28
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		31,43		29,38
Réserve légale	5 235,20		5 235,20	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 398 209,17		3 130 435,99	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	971 647,80	8,97	954 893,18	8,95
SITUATION NETTE	4 564 480,17	42,15	4 279 952,37	40,10
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	713 513,48	6,59	694 070,46	6,50
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 277 993,65	48,74	4 974 022,83	46,61
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES BIS				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	146 096,00			
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	146 096,00	1,35		
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 077 987,24	9,95	1 465 772,49	13,73
Emprunts et dettes financières diverses (3)	498 997,87	4,61	570 103,44	5,34
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	33 206,73	0,31	33 565,12	0,31
Fournisseurs	2 083 451,96	19,24	2 203 222,06	20,64
Fournisseurs, factures non parvenues	239 222,40	2,21	244 531,41	2,29
Dettes fiscales et sociales	1 256 367,31	11,60	1 034 070,19	9,69
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	1 815,07		1 815,07	
Autres dettes	214 284,97	1,98	145 530,92	1,36
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	56,84			
TOTAL DETTES	5 405 390,39	49,91	5 698 610,70	53,39
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	10 829 480,04	100	10 672 633,53	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

822 364,87

4 549 818,79

1 076 704,26

4 588 341,00

COMPTE DE RÉSULTAT

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

	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Du 01/02/16 Au 31/01/17	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	34 433 071	91	31 380 202	90	3 052 869	10
Production vendue (biens et services)	3 404 820	9	3 587 231	10	-182 410	-5
Montant net du chiffre d'affaires	37 837 891	100	34 967 433	100	2 870 459	8
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	32 360		35 892		-3 532	-10
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	302 582	1	360 702	1	-58 121	-16
Autres produits	43 317		68 597		-25 280	-37
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	38 216 150	101	35 432 624	101	2 783 527	8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	29 887 454	79	27 575 221	79	2 312 233	8
Variation de stocks	126 927		-56 604		183 531	324
Achats de matières premières et autres approvisionnements	62 986		65 290		-2 305	-4
Variation de stocks	-8 978		-3 789		-5 190	-137
Autres achats et charges externes	1 584 467	4	1 620 996	5	-36 529	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	668 037	2	607 147	2	60 890	10
Salaires et traitements	3 094 700	8	2 852 902	8	241 798	8
Charges sociales	965 392	3	929 184	3	36 208	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	412 662	1	482 192	1	-69 530	-14
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	178 322		207 474	1	-29 152	-14
Dotations aux provisions	71 431				71 431	
Autres charges	14 204		15 698		-1 494	-10
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	37 057 604	98	34 295 710	98	2 761 894	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 158 547	3	1 136 913	3	21 633	2
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	229 105	1	210 503	1	18 602	9
Perte ou bénéfice transféré						

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

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

	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Du 01/02/16 Au 31/01/17	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	2 558		3 108		-550	-18
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	328		301		27	9
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement			14		-14	-100
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 886		3 424		-537	-16
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	37 555		45 076		-7 521	-17
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	37 555		45 076		-7 521	-17
RÉSULTAT FINANCIER	-34 669		-41 652		6 984	17
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 352 983	4	1 305 765	4	47 218	4
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	100 887		400		100 487	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	24 354		25 406		-1 053	-4
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	125 241		25 806		99 435	385
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	7 200		762		6 438	845
Sur opérations en capital	18 880		1 265		17 615	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	131 714		55 367		76 346	138
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	157 793		57 394		100 399	175
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-32 552		-31 587		-965	-3
Participation des salariés aux résultats	44 010		-2 162		46 172	
Impôt sur les bénéfices	304 773	1	321 446	1	-16 673	-5
TOTAL DES PRODUITS	38 573 383	102	35 672 357	102	2 901 026	8
TOTAL DES CHARGES	37 601 735	99	34 717 464	99	2 884 271	8
Bénéfice ou Perte	971 648	3	954 893	3	16 755	2

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

1 421
2 591

2 425
4 227

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
 TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
 ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
 LES EFFECTIFS
 CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES
 DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 COMMENTAIRES

	Informations	
	Produites	Non produites
		NS NA
	0	
	0	
		NA
	0	
	0	
		NA
	0	
		NA
		NA
	0	
		NA
		NA
		NA
	0	
		NA
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
		NS
		NA
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
		NS
		NA
		NA
		NA

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018 dont le total est de 10 829 480,04 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 971 647,80 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 27/04/2018.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2014 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

En 2005, pour l'application de ces règlements, l'entreprise avait choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces actifs sont amortis sur des durées allant de 1 à 7 ans.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

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

- Constructions	30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Matériels et outillages	5 à 7 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel informatique & bureau	4 ans
- Mobilier	10 ans

La société ne bénéficie pas de la dérogation PME. Les immobilisations sont donc amorties selon des durées d'utilisation, revues chaque exercice.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont été dépréciés, le cas échéant, par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

STOCKS

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition PNR, PNR qui compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être considéré au prix du premier entré, premier sorti (méthode FIFO).

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Une provision pour 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, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	66 381		1 652	
CORPORELLES	Terrains		1 131 076		6 981	
	Constructions	Sur sol propre	4 170 658		25 914	
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.	1 306 781		37 092	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 803 064		86 728	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	42 029			
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique	319 703		52 234	
		Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		68 642		59 908	
Avances et acomptes						
TOTAL			8 841 954		268 857	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		452 930		97 129	
	Autres titres immobilisés		447 668		2 970	
	Prêts et autres immobilisations financières		174 302		-3 321	
TOTAL			1 074 901		96 779	
TOTAL GENERAL			9 983 236		367 287	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			68 033	
CORPORELLES	Terrains				1 138 057	
	Constructions	Sur sol propre		12 000	4 184 572	
		Inst. gal. agen. amé. cons		55 649	1 288 224	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		127 716	1 762 077		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		598	41 431	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		37 936	334 001	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		7 970		120 580	
Avances et acomptes						
TOTAL				241 869	8 868 942	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			19 293	530 766	
	Autres titres immobilisés				450 638	
	Prêts & autres immob. financières				170 982	
TOTAL				19 293	1 152 386	
TOTAL GENERAL				261 162	10 089 361	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	61 122	1 284		62 406
Terrains		144 954	1 474		146 428
Constructions	Sur sol propre	2 556 682	168 675	12 000	2 713 357
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	522 264	94 579	55 649	561 195
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 195 139	127 661	127 716	1 195 085
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	39 334	557	598	39 293
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	208 398	31 684	37 936	202 146
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		4 666 772	424 630	233 899	4 857 503
TOTAL GENERAL		4 727 894	425 914	233 899	4 919 909

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre	43 797			24 139		
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage					173		
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div				27		
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier Inf.				15		
	Emballages réc. divers						
TOTAL		43 797			24 354		
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL		43 797			24 354		
Total général non ventilé		43 797			24 354		

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

Du 01/02/2017 au 31/01/2018
TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	694 070	43 797	24 354	713 513
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL		694 070	43 797	24 354	713 513
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges		146 096		146 096
TOTAL			146 096		146 096
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
Provisions pour dépréciation	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	205 268	177 401	205 268	177 401
	Sur comptes clients	2 206	921	2 206	921
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	207 474	178 322	207 474	178 322
TOTAL GÉNÉRAL		901 544	368 215	231 828	1 037 932
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		249 753	207 474	
	- financières				
	- exceptionnelles		118 462	24 354	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS MAZEDIS

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

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) GALERIE GRAND SUD - - LA VALLEE - - 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)	1 500	32 494	99,00	164	164			306 233	230 784	228 476
	7 622		100,00	381	381	52 579		15 084	8 779	

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS MAZEDIS

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

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

- Filiales non reprises au § A :
 - Filiales françaises
 - Filiales étrangères
- Participations non reprises au § A :
 - Dans des sociétés françaises
 - Dans des sociétés étrangères

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	27 876		27 876
	Prêts (1) (2)	14 936		14 936
	Autres immobilisations financières	156 046		156 046
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	237 303	237 303	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	907	907	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	65 119	65 119	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	245 240	245 240	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 118 266	1 118 266	
	Charges constatées d'avance	148 915	148 915	
TOTAUX		2 014 608	1 815 750	198 858
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

Au 31/01/2016, la société MAZEDIS a été consolidée dans le groupe NAVARDIS, dont la société consolidante était la SAS NAVARDIS pour la première fois.

Au 31/01/2017, le groupe NAVARDIS ne dépense plus les nouveaux seuils obligeant à produire des comptes consolidés.

Par ailleurs, la société MAZEDIS est devenue filiale du nouveau groupe intégré dont la tête de groupe est NAVARDIS à compter du 01/02/2016.

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS MAZEDIS
Du 01/02/2017 au 31/01/2018
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	148 915
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	148 915

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	62 055
Autres créances	894 064
Disponibilités	
TOTAL	956 120

Du 01/02/2017 au 31/01/2018
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 272,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 272,00	16,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		954 893
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		954 893
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	
Dividendes		267 773
Autres répartitions		687 120
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		954 893

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS MAZEDIS
Du 01/02/2017 au 31/01/2018
ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	1 283	1 283		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 076 704	254 339	733 886	88 479
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	214 964	214 964		
Fournisseurs & comptes rattachés	2 322 674	2 322 674		
Personnel & comptes rattachés	565 109	565 109		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	272 067	272 067		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	104 052	104 052		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	315 140	315 140		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	1 815	1 815		
Groupe & associés (2)	284 034	284 034		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	214 285	214 285		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	57	57		
TOTAUX	5 372 184	4 549 819	733 886	88 479

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

387 460

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS MAZEDIS
Du 01/02/2017 au 31/01/2018
CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 162
Emprunts et dettes financières divers	32 847
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	239 222
Dettes fiscales et sociales	784 515
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 937
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 062 683

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

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/01/2018, le CICE s'élève à 199 091 €.

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 recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Du 01/02/2017 au 31/01/2018
DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)
INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 283 488,55 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,37 %

Table de mortalité INSEE 2017

Correction d'ancienneté

Taux de turn over

faible pour les cadres

moyens pour les non cadres

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	250 523					250 523
Engagements assortis de sûretés réelles	1 076 704					1 076 704
Intérêts à échoir	34 030					34 030
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Lettres d'intention	170 071					170 071
TOTAL (1)	1 531 328					1 531 328
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	1 531 328					1 531 328

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

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

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 076 704	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 076 704	

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires comptabilisés au commissaire aux comptes au titre de l'exercice clos au 31 janvier 2018 s'élèvent à 8 100 euros H.T..

LES EFFECTIFS

SAS MAZEDIS

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

LES EFFECTIFS

	31/01/2018	31/01/2017
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	4,00	4,00
Agents de maîtrise	17,00	17,00
Employés et techniciens	126,00	122,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		