

RCS : TARASCON

Code greffe : 1305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 40095

Numéro SIREN : 497 630 459

Nom ou dénomination : ARLESDIS

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2018 sous le numéro de dépôt 3627

P.V. DEPOT N°B 3627 DU
30 AOUT 2018

ARLESDIS

Société par actions simplifiée au capital de 37.000 euros

Siège social : Avenue de la Libération

13200 ARLES

RCS TARASCON 497 630 459

**BILAN
COMPTE DE RESULTATS
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 JANVIER 2018**

**Certifié conforme
Le Président**





Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2018	Net 31/01/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	8 898	7 817	1 081	3 890
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	229 668	19 904	209 764	50 868
Autres immobilisations corporelles	149 934	26 226	123 708	27 132
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 301 246		2 301 246	2 301 246
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	903 234		903 234	730 258
Prêts	2 171		2 171	3 592
Autres immobilisations financières	14 682		14 682	19 419
	3 609 833	53 947	3 555 886	3 136 405
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	17 200		17 200	13 828
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 182 269	138 471	4 043 798	3 931 876
Avances et acomptes versés sur commandes				226 155
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	623 668	33 010	590 658	485 613
Autres créances	11 599 418		11 599 418	9 709 050
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	691 893		691 893	546 507
Charges constatées d'avance (3)	176 705		176 705	132 687
	17 291 153	171 481	17 119 672	15 045 716
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	20 900 986	225 428	20 675 558	18 182 121
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			2 171	1 929
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/01/2018	31/01/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 866 022	-4 146 358
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	631 300	280 337
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-3 197 722	-3 829 022
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	225 000	75 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	225 000	75 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 879 943	4 965 954
Emprunts et dettes diverses (3)	13 942 286	11 602 076
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 036	5 908
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 092 664	3 976 155
Dettes fiscales et sociales	1 377 102	1 213 195
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	199 462	15 713
Autres dettes	139 657	130 119
Produits constatés d'avance (1)	11 131	27 024
TOTAL DETTES	23 648 280	21 936 143
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	20 675 558	18 182 121
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 470 518	2 651 656
(1) Dont à moins d'un an (a)	21 171 726	19 278 579
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 141 270	4 079 788
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/01/2018	31/01/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	50 219 632	47 279 263
Production vendue (biens)	3 277 044	2 861 726
Production vendue (services)	1 142 951	1 046 874
Chiffre d'affaires net	54 639 627	51 187 863
<i>Dont à l'exportation</i>		135 978
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		3 486
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	381 082	282 582
Autres produits	38 615	45 349
Total des produits d'exploitation (I)	55 059 323	51 519 280
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	43 868 178	41 366 802
Variations de stock	-109 486	36 563
Achats de matières premières et autres approvisionnements	80 799	68 679
Variations de stock	-3 372	-1 722
Autres achats et charges externes (a)	4 759 048	4 692 698
Impôts, taxes et versements assimilés	731 372	703 947
Salaires et traitements	3 675 643	3 474 617
Charges sociales	986 048	925 048
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	38 107	10 001
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	138 471	1 711
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	70 000	
Autres charges	24 935	36 296
Total des charges d'exploitation (II)	54 259 743	51 314 641
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	799 580	204 639
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	116	56 052
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 210	20 087
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	19 326	76 139
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	110 935	123 238
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	110 935	123 238
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-91 609	-47 099
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	707 971	157 540

Compte de résultat (suite)

	31/01/2018	31/01/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	28 576	28 048
Sur opérations en capital	145 418	69 173
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		187 639
Total des produits exceptionnels (VII)	173 994	284 860
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	29 106	44 128
Sur opérations en capital	17 379	69 173
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	80 000	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	126 485	113 302
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	47 509	171 559
Participation des salariés aux résultats (IX)	124 847	48 762
Impôts sur les bénéfices (X)	-667	
Total des produits	55 252 643	51 880 279
Total des charges	54 621 344	51 599 943
BENEFICE OU PERTE	631 300	280 337
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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	15 681	15 877
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	18 328	17 126

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018, dont le total est de 20 675 558 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 631 300 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/03/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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.

Règles et méthodes comptables

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, ne sont pas 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.

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Matériel industriel : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Mobilier et Matériel de bureau : 3 à 5 ans

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

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les marchandises ont été évaluées au dernier prix d'acquisition connu 3x net majoré des frais sur achats (cotisations et transports).

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 déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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.

Règles et méthodes comptables

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.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 226 108 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.

Notes sur le bilan

Actif immobiliséTableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 898			8 898
Immobilisations incorporelles	8 898			8 898
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	54 754	174 914		229 668
- Installations générales, agencements aménagements divers	17 309	35 566		52 876
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 842	80 216		97 058
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	88 905	290 696		379 602
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 301 246			2 301 246
- Autres titres immobilisés	730 258	190 355	17 379	903 234
- Prêts et autres immobilisations financières	23 011	4 544	10 702	16 854
Immobilisations financières	3 054 515	194 899	28 081	3 221 333
ACTIF IMMOBILISE	3 152 318	485 596	28 081	3 609 833

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI TAMARIS 13200 ARLES	5 000	641 073	99,80	295 969
SAS DELTADIS 13200 ARLES	58 600	783 422	99,317	259 457
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 301 246	2 301 246			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

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	5 008	2 809		7 817
Immobilisations incorporelles	5 008	2 809		7 817
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 885	16 091	73	19 904
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 614	5 176		9 790
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 405	14 031		16 436
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	10 905	35 298	73	46 130
ACTIF IMMOBILISE	15 913	38 107	73	53 947

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 416 645 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 171	2 171	
Autres	14 682		14 682
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	623 668	623 668	
Autres	11 599 418	11 599 418	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	176 705	176 705	
Total	12 416 645	12 401 962	14 682
Prêts accordés en cours d'exercice	4 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice	5 921		

Produits à recevoir

	31/01/2018	31/01/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	272 370	240 904
Autres créances	376 585	497 671
Disponibilités		5 849
Total	648 955	744 424

Notes sur le bilan

Capitaux propresComposition du capital social

Capital social d'un montant de 37 000,00 euros décomposé en 3 700 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

ProvisionsTableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	75 000	150 000			225 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	75 000	150 000			225 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		70 000			
Financières					
Exceptionnelles		80 000			

Notes sur le bilan

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 23 642 244 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 141 270	3 141 270		
- à plus de 1 an à l'origine	738 673	268 155	470 518	
Emprunts et dettes financières divers	13 942 286	11 942 286	1 142 857	857 143
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 092 664	4 092 664		
Dettes fiscales et sociales	1 377 102	1 377 102		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	199 462	199 462		
Autres dettes	139 657	139 657		
Produits constatés d'avance	11 131	11 131		
Total	23 642 244	21 171 726	1 613 375	857 143
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	247 603			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 837 694	3 837 694	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 837 694	3 837 694	

Notes sur le bilan

Emprunt BFCC : 1 200 000 €

Gage de compte d'instrument financier (« Titres DELTADIS » 2 896 actions pour 2 278 595 €) détenu par l'emprunteur la SAS ARLESDIS, à hauteur de 1 200 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Caution solidaire à hauteur de 25% des sociétés SALONDIS, NIKAIADIS, SUDALP et LEBREUIL DISTRIBUTION.

Capital restant du au 31/01/2018 = 326 065 €

Emprunt OSEO : 1 200 000 €

Nantissement en concurrence avec la BFCC du compte d'instrument financiers portant sur 2 896 actions de la société DELTADIS, à hauteur de 1 200 000 €.

Caution solidaire à hauteur de 25% des sociétés SALONDIS, NIKAIADIS, SUDALP et LEBREUIL DISTRIBUTION.

Capital restant du au 31/01/2018 = 325 592 €

Découvert autorisé à hauteur de 5 000 000 €.

Caution solidaire de la SAS DELTADIS à hauteur de 5 000 000 €, assortie du nantissement de fonds de commerce en 15^{ème} rang à hauteur de 5 000 000 €.

Caution solidaire des sociétés SODIGAR et SOLORMAG à hauteur de 624 187 € chacune.

Caution solidaire des sociétés HYPER SAINT AUNES, SALONDIS, NIKAIADIS, CAHORS PRADIS, AUCH HYPER DISTRIBUTION, GAILLAC DISTRIBUTION, SODIART, ROUFFIAC DISTRIBUTION, LEVANDIS, SODITECH, CHAMDIS, VERDUN DISTRIBUTION et FROUDIS à hauteur de 288 587 € chacune.

Montant utilisé au 31/01/2018 = 3 099 021 €

Charges à payer

	31/01/2018	31/01/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 189	13 027
Emprunts et dettes financières divers	19 355	18 537
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	872 723	749 262
Dettes fiscales et sociales	1 082 218	879 107
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 713
Autres dettes		
Total	1 988 485	1 675 647

Notes sur le bilan

Comptes de régularisationCharges constatées d'avance

	31/01/2018	31/01/2017
Charges d'exploitation	176 705	132 687
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	176 705	132 687

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATEES D AVANCE	11 131		
Total	11 131		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 243 860		3 243 860
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	33 184		33 184
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	791 992		791 992
Ventes de marchandises	50 219 632		50 219 632
Produits des activités annexes	350 960		350 960
TOTAL	54 639 627		54 639 627

Charges et produits d'exploitation et financiers

Parties liées

Redevance de location gérance avec la SAS DELTADIS pour un montant de 2 000 000 € en charges.

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 18 328 euros

Montant compris dans les produits financiers : 15 681 euros

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2015, la société SAS ARLESDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ARLESDIS II.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 145 personnes dont 1 apprenti et 8 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	119	
Ouvriers		
Total	145	

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.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ARLESDIS II

Forme : SAS

SIREN : 799851530

Au capital de : 1 000 euros

Adresse du siège social :

Avenue de la libération

13200 ARLES

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Nantissement des parts sociales de la SCI TAMARIS au profit de FRUCTICOMI.

Montant initial du crédit bail immobilier : 18 500 000 €

Solde au 31/01/2018 : 14 342 950€

Engagements de retraite

Montant de l'engagement de retraite au 31.01.2018 : 134 602€

contre 127 260 € au 31.01.2017

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant la méthode des unités de crédits projetées préconisée par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R- 01 du CNC.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- variables économiques :

Taux d'actualisation : 1,79 %

Revalorisation des salaires : employés, agents de maîtrise et cadres : profil 1%

Charges sociales patronales : employés 35%, agents de maîtrise et cadres 42%

Droits conventionnels basés sur la convention de détail et de gros alimentaire (cadres et non cadres)

- variables démographiques :

Mobilités des actifs : employés : turn-over fort, agents de maîtrise : turn-overs moyen, cadres : turn-over faible

Probabilité de survie : table de mortalité de INSEE 2013

Age de départ à la retraite : entre 60 et 62 ans

Ventilation des départs à la retraite :

* Départ volontaire (Départ à l'initiative du salarié) : 100 %

* Mise à la retraite par l'employeur : 0 %

Cette méthode consiste à :

- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;

- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).

- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation). Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

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 de reconstitution du fonds de roulement.

ARLESDIS

Société par actions simplifiée au capital de 37 000 euros
Siège social : Avenue de la Libération
13200 ARLES
RCS TARASCON 497 630 459

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 28 JUIN 2018**

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et qui s'élève à 631.300 euros de la manière suivante :

Bénéfice : 631.300 €

Affectation :

- En totalité au poste « Report à Nouveau » 631.300 €

Lequel poste se trouve ainsi porté à la somme de – 3.234.722 €

Total affecté : 631.300 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à – 3.197.722 euros pour un capital de 37.000 euros.

Il résulte du bilan de l'exercice clos au 31 janvier 2018 que les capitaux propres de la Société n'ont pas été reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte de ce qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 28 juin 2018.

Certifiée conforme
Le Président



EXEMPLAIRE GREFFE

ARLESDIS

Société par actions simplifiée au capital de 37 000 €
Siège social : avenue de la Libération
13200 ARLES

SIRET : 497 630 459 00020
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2018



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE ARLESDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 09/07/2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société ARLESDIS, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance 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.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

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

IV/ 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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY,
Le 11 juin 2018

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

Rachid AÏSSAOUI

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Aurélie DELMAS

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Delmas' with a stylized flourish at the end.

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ✚ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ✚ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✚ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✚ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✚ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

SAS ARLESDIS

Etats financiers au 31/01/2018

avenue de la Libération

13200 ARLES

Siret : 49763045900012

Comptes annuels

Période du 01/02/2017 au 31/01/2018



CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES

27 bd du Général Vautrin - 06400 CANNES

Tél. 04 92 188 900 - Fax 04 92 188 901

cta@trintignac.fr

Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2018	Net 31/01/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	8 898	7 817	1 081	3 890
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	229 668	19 904	209 764	50 868
Autres immobilisations corporelles	149 934	26 226	123 708	27 132
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 301 246		2 301 246	2 301 246
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	903 234		903 234	730 258
Prêts	2 171		2 171	3 592
Autres immobilisations financières	14 682		14 682	19 419
	3 609 833	53 947	3 555 886	3 136 405
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	17 200		17 200	13 828
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 182 269	138 471	4 043 798	3 931 876
Avances et acomptes versés sur commandes				226 155
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	623 668	33 010	590 658	485 613
Autres créances	11 599 418		11 599 418	9 709 050
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	691 893		691 893	546 507
Charges constatées d'avance (3)	176 705		176 705	132 687
	17 291 153	171 481	17 119 672	15 045 716
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	20 900 986	225 428	20 675 558	18 182 121
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			2 171	1 929
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

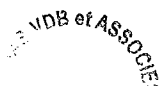
SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Bilan passif

	31/01/2018	31/01/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 866 022	-4 146 358
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	631 300	280 337
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-3 197 722	-3 829 022
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	225 000	75 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	225 000	75 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 879 943	4 965 954
Emprunts et dettes diverses (3)	13 942 286	11 602 076
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours	6 036	5 908
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 092 664	3 976 155
Dettes fiscales et sociales	1 377 102	1 213 195
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	199 462	15 713
Autres dettes	139 657	130 119
Produits constatés d'avance (1)	11 131	27 024
TOTAL DETTES	23 648 280	21 936 143
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	20 675 558	18 182 121
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 470 518	2 651 656
(1) Dont à moins d'un an (a)	21 171 726	19 278 579
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 141 270	4 079 788
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/01/2018	31/01/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	50 219 632	47 279 263
Production vendue (biens)	3 277 044	2 861 726
Production vendue (services)	1 142 951	1 046 874
Chiffre d'affaires net	54 639 627	51 187 863
<i>Dont à l'exportation</i>		135 978
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		3 486
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	381 082	282 582
Autres produits	38 615	45 349
Total des produits d'exploitation (I)	55 059 323	51 519 280
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	43 868 178	41 366 802
Variations de stock	-109 486	36 563
Achats de matières premières et autres approvisionnements	80 799	68 679
Variations de stock	-3 372	-1 722
Autres achats et charges externes (a)	4 759 048	4 692 698
Impôts, taxes et versements assimilés	731 372	703 947
Salaires et traitements	3 675 643	3 474 617
Charges sociales	986 048	925 048
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	38 107	10 001
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	138 471	1 711
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	70 000	
Autres charges	24 935	36 296
Total des charges d'exploitation (II)	54 259 743	51 314 641
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	799 580	204 639
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	116	56 052
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 210	20 087
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	19 326	76 139
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	110 935	123 238
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	110 935	123 238
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-91 609	-47 099
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	707 971	157 540



Compte de résultat (suite)

	31/01/2018	31/01/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	28 576	28 048
Sur opérations en capital	145 418	69 173
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		187 639
Total des produits exceptionnels (VII)	173 994	284 860
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	29 106	44 128
Sur opérations en capital	17 379	69 173
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	80 000	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	126 485	113 302
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	47 509	171 559
Participation des salariés aux résultats (IX)	124 847	48 762
Impôts sur les bénéfices (X)	-667	
Total des produits	55 252 643	51 880 279
Total des charges	54 621 344	51 599 943
BENEFICE OU PERTE	631 300	280 337
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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	15 681	15 877
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	18 328	17 126

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018,
dont le total est de 20 675 558 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dégageant un bénéfice de 631 300 euros.*

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/03/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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.



Règles et méthodes comptables

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.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 226 108 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.

Notes sur le bilan

Actif immobiliséTableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 898			8 898
Immobilisations incorporelles	8 898			8 898
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	54 754	174 914		229 668
- Installations générales, agencements aménagements divers	17 309	35 566		52 876
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 842	80 216		97 058
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	88 905	290 696		379 602
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 301 246			2 301 246
- Autres titres immobilisés	730 258	190 355	17 379	903 234
- Prêts et autres immobilisations financières	23 011	4 544	10 702	16 854
Immobilisations financières	3 054 515	194 899	28 081	3 221 333
ACTIF IMMOBILISE	3 152 318	485 596	28 081	3 609 833

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI TAMARIS 13200 ARLES	5 000	641 073	99,80	295 969
SAS DELTADIS 13200 ARLES	58 600	783 422	99,317	259 457
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 301 246	2 301 246			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

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	5 008	2 809		7 817
Immobilisations incorporelles	5 008	2 809		7 817
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 885	16 091	73	19 904
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 614	5 176		9 790
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 405	14 031		16 436
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	10 905	35 298	73	46 130
ACTIF IMMOBILISE	15 913	38 107	73	53 947

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 416 645 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 171	2 171	
Autres	14 682		14 682
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	623 668	623 668	
Autres	11 599 418	11 599 418	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	176 705	176 705	
Total	12 416 645	12 401 962	14 682
Prêts accordés en cours d'exercice	4 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice	5 921		

Produits à recevoir

	31/01/2018	31/01/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	272 370	240 904
Autres créances	376 585	497 671
Disponibilités		5 849
Total	648 955	744 424

Notes sur le bilan

Capitaux propresComposition du capital social

Capital social d'un montant de 37 000,00 euros décomposé en 3 700 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

ProvisionsTableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	75 000	150 000			225 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	75 000	150 000			225 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		70 000			
Financières					
Exceptionnelles		80 000			

Notes sur le bilan

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 23 642 244 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 141 270	3 141 270		
- à plus de 1 an à l'origine	738 673	268 155	470 518	
Emprunts et dettes financières divers	13 942 286	11 942 286	1 142 857	857 143
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 092 664	4 092 664		
Dettes fiscales et sociales	1 377 102	1 377 102		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	199 462	199 462		
Autres dettes	139 657	139 657		
Produits constatés d'avance	11 131	11 131		
Total	23 642 244	21 171 726	1 613 375	857 143
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	247 603			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 837 694	3 837 694	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 837 694	3 837 694	

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Emprunt BFCC : 1 200 000 €

Gage de compte d'instrument financier (« Titres DELTADIS » 2 896 actions pour 2 278 595 €) détenu par l'emprunteur la SAS ARLESDIS, à hauteur de 1 200 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Cautions solidaires à hauteur de 25% des sociétés SALONDIS, NIKAIADIS, SUDALP et LEBREUIL DISTRIBUTION.

Capital restant du au 31/01/2018 = 326 065 €

Emprunt OSEO : 1 200 000 €

Nantissement en concurrence avec la BFCC du compte d'instrument financiers portant sur 2 896 actions de la société DELTADIS, à hauteur de 1 200 000 €.

Cautions solidaires à hauteur de 25% des sociétés SALONDIS, NIKAIADIS, SUDALP et LEBREUIL DISTRIBUTION.

Capital restant du au 31/01/2018 = 325 592 €

Découvert autorisé à hauteur de 5 000 000 €.

Cautions solidaires de la SAS DELTADIS à hauteur de 5 000 000 €, assorties du nantissement de fonds de commerce en 15^{ème} rang à hauteur de 5 000 000 €.

Cautions solidaires des sociétés SODIGAR et SOLORMAG à hauteur de 624 187 € chacune.

Cautions solidaires des sociétés HYPER SAINT AUNES, SALONDIS, NIKAIADIS, CAHORS PRADIS, AUCH HYPER DISTRIBUTION, GAILLAC DISTRIBUTION, SODIART, ROUFFIAC DISTRIBUTION, LEVANDIS, SODITECH, CHAMDIS, VERDUN DISTRIBUTION et FROUDIS à hauteur de 288 587 € chacune.

Montant utilisé au 31/01/2018 = 3 099 021 €

Charges à payer

	31/01/2018	31/01/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 189	13 027
Emprunts et dettes financières divers	19 355	18 537
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	872 723	749 262
Dettes fiscales et sociales	1 082 218	879 107
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 713
Autres dettes		
Total	1 988 485	1 675 647

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Comptes de régularisationCharges constatées d'avance

	31/01/2018	31/01/2017
Charges d'exploitation	176 705	132 687
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	176 705	132 687

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATEES D AVANCE	11 131		
Total	11 131		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 243 860		3 243 860
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	33 184		33 184
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	791 992		791 992
Ventes de marchandises	50 219 632		50 219 632
Produits des activités annexes	350 960		350 960
TOTAL	54 639 627		54 639 627

Charges et produits d'exploitation et financiersParties liées

Redevance de location gérance avec la SAS DELTADIS pour un montant de 2 000 000 € en charges.

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 18 328 euros

Montant compris dans les produits financiers : 15 681 euros

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2015, la société SAS ARLESDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ARLESDIS II.



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 145 personnes dont 1 apprenti et 8 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	119	
Ouvriers		
Total	145	

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.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ARLESDIS II

Forme : SAS

SIREN : 799851530

Au capital de : 1 000 euros

Adresse du siège social :

Avenue de la libération

13200 ARLES

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Nantissement des parts sociales de la SCI TAMARIS au profit de FRUCTICOMI.

Montant initial du crédit bail immobilier : 18 500 000 €

Solde au 31/01/2018 : 14 342 950€

Engagements de retraite

Montant de l'engagement de retraite au 31.01.2018 : 134 602€

contre 127 260 € au 31.01.2017

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant la méthode des unités de crédits projetées préconisée par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R- 01 du CNC.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- variables économiques :

Taux d'actualisation : 1,79 %

Revalorisation des salaires : employés, agents de maîtrise et cadres : profil 1%

Charges sociales patronales : employés 35%, agents de maîtrise et cadres 42%

Droits conventionnels basés sur la convention de détail et de gros alimentaire (cadres et non cadres)

- variables démographiques :

Mobilités des actifs : employés : turn-over fort, agents de maîtrise : turn-overs moyen, cadres : turn-over faible

Probabilité de survie : table de mortalité de INSEE 2013

Age de départ à la retraite : entre 60 et 62 ans

Ventilation des départs à la retraite :

* Départ volontaire (Départ à l'initiative du salarié) : 100 %

* Mise à la retraite par l'employeur : 0 %

Cette méthode consiste à :

- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;

- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).

- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation). Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

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 de reconstitution du fonds de roulement.

