RCS : ARRAS
Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00058
Numéro SIREN : 324 356 625
Nom ou dénomination : ARRADIS

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2021 sous le numéro de dépôt 5508

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

E.Leclerc

Sas ARRADIS

91/95 avenue Lobbedez
62000 ARRAS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

certifié conforme

DocuSigned by:
Lionel MAURICE
323AAA9654E145A...

BBA expertise
Experts comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

BILAN

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF

	Valeurs au 31/12/20			% de l'actif	Valeurs au 31/12/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				1		1
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	224 888	224 866	22		1 100	
Fonds commercial (1)	156 769		156 769		156 769	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				60		61
Terrains	1 558 381		1 558 381		1 558 381	
Constructions	12 072 173	6 338 150	5 734 024		6 183 609	
Installations tech., matériel & outillages	5 064 073	4 099 033	965 040		1 214 563	
Autres immobilisations corporelles	837 888	560 418	277 470		151 860	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				9		9
Participations	528 807		528 807		528 807	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	776 877		776 877		772 456	
Prêts						
Autres immobilisations financières	17 230		17 230		10 794	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**21 237 087**	**11 222 465**	**10 014 622**	**71**	**10 578 341**	**70**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				15		15
Matières premières et autres appro	77 288		77 288		72 166	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	2 066 141	80 618	1 985 523		2 234 535	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				9		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	384 557	37 446	347 111		317 912	
Autres créances (3)	922 320		922 320		684 609	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	686 279		686 279	5	1 093 578	7
Charges constatées d'avance (3)	90 597		90 597	1	60 543	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 227 182**	**118 064**	**4 109 118**	**29**	**4 463 342**	**30**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**25 464 269**	**11 340 529**	**14 123 739**	**100**	**15 041 683**	**100**

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

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

BILAN (SUITE)

PASSIF

	Valeurs au 31/12/20	% du passif	Valeurs au 31/12/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 224 000)	224 000	2	224 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 729 470	19	2 729 470	18
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		9		8
Réserve légale	24 400		24 400	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 195 637		1 214 857	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	876 634	6	800 780	5
SITUATION NETTE	5 050 141	36	4 993 507	33
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**5 050 141**	**36**	**4 993 507**	**33**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	94 514		129 437	
Provisions pour charges	749 931		803 497	
TOTAL PROVISIONS	**844 445**	**6**	**932 934**	**6**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 853 916	20	3 550 734	24
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 693 735	12	1 565 571	10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 385		1 501	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 377 804	17	2 697 147	18
Dettes fiscales et sociales	1 211 313	9	1 200 864	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	2 023		2 005	
Autres dettes	87 977	1	97 421	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**8 229 154**	**58**	**9 115 242**	**61**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**14 123 739**	**100**	**15 041 683**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*2 153 554*		*2 851 905*	
(1) Dont à moins d'un an	*6 073 215*		*6 263 337*	

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

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	32 359 929	90	35 548 939	90	-3 189 011	-9
Production vendue (biens et services)	3 432 470	10	3 826 846	10	-394 376	-10
Montant net du chiffre d'affaires	**35 792 399**	**100**	**39 375 785**	**100**	**-3 583 386**	**-9**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	23 512		19 864		3 647	18
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	168 395		112 417		55 978	50
Autres produits	172 664		162 050		10 614	7
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**36 156 970**	**101**	**39 670 117**	**101**	**-3 513 147**	**-9**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	26 814 325	75	30 641 417	78	-3 827 092	-12
Variation de stocks	255 749	1	-62 155		317 903	511
Achats de matières premières et autres approvisionnements	63 022		71 895		-8 873	-12
Variation de stocks	-5 123		18 689		-23 812	-127
Autres achats et charges externes	2 086 039	6	2 107 199	5	-21 160	-1
Impôts, taxes et versements assimilés	624 022	2	608 165	2	15 857	3
Salaires et traitements	3 098 642	9	3 020 830	8	77 812	3
Charges sociales	805 540	2	811 707	2	-6 168	-1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	873 609	2	897 511	2	-23 902	-3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	118 064		128 197		-10 133	-8
Dotations aux provisions			82 180		-82 180	-100
Autres charges	45 911		50 002		-4 091	-8
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**34 779 799**	**97**	**38 375 637**	**97**	**-3 595 838**	**-9**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 377 171**	**4**	**1 294 480**	**3**	**82 691**	**6**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs — *32 391* — *17 066*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs — *27 864* — *28 554*

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

		Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)	6 176		5 188		987	19
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)			1 394		-1 394	-100
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	5 928		5 889		40	1
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**12 104**		**12 471**		**-367**	**-3**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	35 083		39 205		-4 123	-11
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**35 083**		**39 205**		**-4 123**	**-11**
RÉSULTAT FINANCIER		**-22 979**		**-26 734**		**3 755**	**14**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**1 354 192**	**4**	**1 267 746**	**3**	**86 446**	**7**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		25 308		46 105		-20 797	-45
Sur opérations en capital		108 222		151		108 071	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges		53 566		53 566			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**187 096**	**1**	**99 822**		**87 274**	**87**
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		46 675		7 514		39 161	521
Sur opérations en capital		99 114				99 114	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.							
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**145 789**		**7 514**		**138 276**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**41 307**		**92 309**		**-51 002**	**-55**
Participation des salariés aux résultats		192 684	1	190 059		2 625	1
Impôt sur les bénéfices		326 181	1	369 216	1	-43 035	-12
TOTAL DES PRODUITS		**36 356 170**	**102**	**39 782 410**	**101**	**-3 426 241**	**-9**
TOTAL DES CHARGES		**35 479 536**	**99**	**38 981 631**	**99**	**-3 502 095**	**-9**
Bénéfice ou Perte		**876 634**	**2**	**800 780**	**2**	**75 854**	**9**

(3) Dont produits concernant les entités liées — *1 718* — *1 629*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées — *5 691* — *6 954*

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 14 123 739,30 Euros, dégage un bénéfice de 876 633,91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

FUSION JEML

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

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

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

Cette provision fait l'objet d'une reprise à hauteur de 53 566,48 euros sur 22 ans.
Au 31/12/2020, le montant du solde du compte 155000 est de 749 930.77 euros.

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser 22 fournisseurs des remises additionnelles au titres des exercices 2013, 2014 et 2015.

Une provision pour risques et charges de 94 514 euros a été comptabilisée sur les exercices précédents.

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.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un évènement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/12/2020.

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

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

- Constructions	de 15 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	de 05 à 20 ans
- Matériels et outillages	de 03 à 10 ans
- Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
- Constructions station	de 05 à 20 ans
- Matériel station	de 04 à 10 ans
- Matériel de transport	de 03 à 05 ans
- Matériel de bureau et informat	de 03 à 10 ans
- Mobilier	de 05 à 10 ans
- Construction sur sol d'autrui	de 05 à 10 ans
- Installation spécifique	de 05 à 15 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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

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.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	CADRE A IMMOBILISATIONS			V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		**TOTAL**	381 657		
CORPORELLES	Terrains			1 558 381		
	Constructions	Sur sol propre		9 975 150		
		Sur sol d'autrui		81 331		
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		1 949 437		66 255
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			5 005 188		58 885
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport		197 715		264 475
		Matériel de bureau & mobilier informatique		561 809		8 299
		Emballages récupérables & divers		2 920		
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
			TOTAL	19 331 931		397 914
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			528 807		
	Autres titres immobilisés			772 456		4 441
	Prêts et autres immobilisations financières			10 794		6 436
			TOTAL	1 312 057		10 877
			TOTAL GENERAL	21 025 646		408 791

	CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles		**TOTAL**			381 657	381 657
CORPORELLES	Terrains					1 558 381	1 558 381
	Constructions	Sur sol propre				9 975 150	9 975 150
		Sur sol d'autrui				81 331	81 331
		Inst. gal. agen. amé. cons				2 015 692	2 015 692
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					5 064 073	5 064 073
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport			197 330	264 860	264 860
		Mat. bureau, inform., mobilier				570 108	570 108
		Emb. récupérables & divers				2 920	2 920
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
			TOTAL		197 330	19 532 515	19 532 515
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					528 807	528 807
	Autres titres immobilisés				20	776 877	776 877
	Prêts & autres immob. financières					17 230	17 230
			TOTAL		20	1 322 915	1 322 915
			TOTAL GENERAL		197 350	21 237 087	21 237 087

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	223 788	1 078		224 866
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	4 888 757	380 656		5 269 413
	Sur sol d'autrui	81 331			81 331
	Inst. générales agen. aménag.	852 221	135 185		987 406
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 790 625	308 408		4 099 033
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	67 733	40 210	98 449	9 495
	Mat. bureau et informatiq., mob.	542 851	8 073		550 923
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	10 223 517	872 531	98 449	10 997 600
	TOTAL GENERAL	**10 447 305**	**873 609**	**98 449**	**11 222 465**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		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							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

ETAT DES PROVISIONS

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
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	803 497		53 566	749 931
	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	129 437		34 923	94 514
	TOTAL	**932 934**		**88 489**	**844 445**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	87 354	80 618	87 354	80 618
	Sur comptes clients	40 843	37 446	40 843	37 446
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**128 197**	**118 064**	**128 197**	**118 064**
	TOTAL GÉNÉRAL	**1 061 131**	**118 064**	**216 686**	**962 509**

Dont provisions pour pertes à terminaison			
Dont dotations & reprises	- d'exploitation	118 064	163 120
	- financières		
	- exceptionnelles		53 566

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

ETAT DES CRÉANCES

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		17 230		17 230
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		48 728	48 728	
	Autres créances clients		335 829	335 829	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		73	73	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	112 767	112 767	
		Taxe sur la valeur ajoutée	39 533	39 533	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	91 099	91 099	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		587 476	587 476	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		91 372	91 372	
	Charges constatées d'avance		90 597	90 597	
	TOTAUX		**1 414 704**	**1 397 474**	**17 230**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

ETAT DES DETTES

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 853 916	700 363	2 091 054	62 500
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	507 315	507 315		
Fournisseurs & comptes rattachés	2 377 804	2 377 804		
Personnel & comptes rattachés	576 121	576 121		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	293 377	293 377		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	85 035	85 035		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	256 780	256 780		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	2 023	2 023		
Groupe & associés (2)	1 186 420	1 186 420		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	87 977	87 977		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**8 226 769**	**6 073 215**	**2 091 054**	**62 500**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 694 270
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	90 597
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**90 597**

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	397
Autres créances	68 754
Disponibilités	
TOTAL	**69 151**

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

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	2 260
Emprunts et dettes financières divers	5 691
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 627
Dettes fiscales et sociales	880 359
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**1 090 937**

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	14 000	16
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	14 000	16

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	32 359 929		32 359 929
Ventes de produits finis	2 753 705		2 753 705
Prestations de services	678 766		678 766
Chiffre d'affaires	**35 792 400**		**35 792 400**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 377 171	1 573 795	440 663	936 508
RÉSULTAT FINANCIER	-22 979	-20 369	-5 703	-17 276
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	41 307	159 504	44 661	-3 354
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-192 684	-190 059	-53 217	-139 467
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-100 223	100 223
TOTAL	**1 202 815**	**1 522 871**	**326 181**	**876 634**

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 371 635,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 1.20%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 0%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 41% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	9 283 944					9 283 944
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**9 283 944**					**9 283 944**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	371 635			371 635
TOTAL	**9 655 579**			**9 655 579**

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 659 274	
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	**2 659 274**	

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	190 059		192 684	190 059	192 684	
- contribution sociale de solidarité	32 274		24 976	32 274	24 976	
- autres	188 637		171 958	188 637	171 958	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**410 970**		**389 618**	**410 970**	**389 618**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

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

LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	7	4
Agents de maîtrise	9	9
Employés et techniciens	99	107
Ouvriers		
Total	**115**	**120**

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

ENTREPRISES LIÉES

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	587 476	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**587 476**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 184 490	
Total des dettes	**1 184 490**	
Produits		
Autres produits financiers	1 718	
Charges		
Charges financières	5 691	

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 01/20 au 12/20	Exercice 01/19 au 12/19	Exercice 01/18 au 12/18	Exercice 01/17 au 12/17	Exercice 01/16 au 12/16
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	35 792 399	39 375 785	38 810 458	37 789 750	37 522 768
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 170 485	2 301 958	1 956 454	1 862 625	1 889 788
Impôts sur les bénéfices	326 181	369 216	134 200	62 407	221 176
Participation des salariés due au titre de l'exercice	192 684	190 059	133 875	107 015	145 570
Résultat net (C)	876 634	800 780	750 695	849 292	757 125
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	774 987	941 903	937 685	843 910	
Résultat distribué (D)		820 000	800 800	800 800	900 200
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	155,03	164,43	139,75	133,04	134,98
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	117,97	124,48	120,60	120,94	54,08
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	62,62	57,20	53,62	60,66	54,08
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		58,57	57,20	57,20	64,30
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	128	133	138	136	132
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 098 642	3 020 830	3 020 301	3 036 289	2 892 099
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	805 540	811 707	967 207	931 547	944 284

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

« ARRADIS »

Société par Actions Simplifiée au capital de €.224 000
Siège social : 91/95 Avenue Fernand Lobbedez
62000 ARRAS

324 356 625 RCS ARRAS

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

DU MERCREDI 26 MAI 2021

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à €.876.633,91, comme suit :

- à distribuer à titre de dividendes €.876,633,91 ainsi que la somme de €.23.366,09 prélevée sur la réserve facultative pour distribuer la somme totale de €.900.000.

En conséquence, chaque action donne droit à un dividende de €.64,28.

L'Assemblée Générale rappelle que sur le plan fiscal et social, conformément aux dispositions légales en vigueur et notamment la loi de finances pour 2018 :

1 – Les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) dit « *flat tax* » de 30 % regroupant :

* Le prélèvement relatif à l'impôt sur le revenu de 12,80%, sous réserve de dispense si le revenu fiscal de l'avant dernière année est inférieur à €.50 000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves et à €.75 000 pour les couples soumis à imposition commune ;
* Les prélèvements sociaux de 17,20% ;
Les deux étant prélevés à la source lors de la distribution de dividendes.

2 – Toutefois, lors de leur déclaration de revenus, les associés pourront opter pour une imposition de leurs dividendes, au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; ce qui donnera lieu à un abattement de 40% sur la totalité du montant de leurs dividendes.

Cette option sera expresse et irrévocable et portera sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits, plus-values et créances.

Le prélèvement forfaitaire de 12,80% versé lors de la distribution de dividendes s'imputera sur l'impôt sur le revenu de l'année au cours de laquelle il a été opéré ; s'il excède l'impôt dû, l'excédent sera restitué.

En conséquence :
- La réserve légale restera fixée à €.22 400, soit 10% du capital social ;
- La réserve facultative sera ramenée de €.1.195.637,24 à €.1.172.271,15.

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

* Par décision de l'Assemblée Générale du 6 juin 2018, la somme de €.800 800 donnant droit à un dividende de €.57,20 par action, soumis à la « flat tax ».
* Par décision de l'Assemblée Générale du 22 mai 2019, la somme de €.800 800 donnant droit à un dividende de €.57,20 par action, soumis à la « flat tax ».

DS

DocuSign Envelope ID: 9F63CED6-F25E-4C98-82BE-67ABAF002DFE

* Par décision de l'Assemblée Générale du 20 mai 2020, la somme de €.820.000 donnant droit à un dividende de €.58,57 par action, soumis à la « flat tax ».

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DocuSigned by:
Lionel MAURICE
323AAA9654E145A...

EXEMPLAIRE GREFFE

ARRADIS

Société par actions simplifiée
Au capital de 224 000 €

Siège social : 91/95 avenue Fernand Lobbedez
62000 ARRAS

SIRET : 324 356 625 00016
APE : 4711F

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2020

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

ARRADIS

Société par actions simplifiée
Au capital de 224 000 €

Siège social : 91/95 avenue Fernand Lobbedez
62000 ARRAS

SIRET : 324 356 625 00016
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux Associés de la Société ARRADIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 6 juin 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société ARRADIS, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'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 commentaires particuliers.

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/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 Comité Directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

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 Comité Directeur.

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.

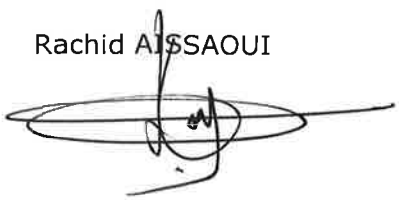
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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 10 mai 2021

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

Rachid AISSAOUI



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.

E.Leclerc

Sas ARRADIS

91/95 avenue Lobbedez
62000 ARRAS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

BBA expertise
Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Bilan

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BILAN

ACTIF

	Valeurs au 31/12/20					
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/12/19	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				1		1
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	224 888	224 866	22		1 100	
Fonds commercial (1)	156 769		156 769		156 769	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				60		61
Terrains	1 558 381		1 558 381		1 558 381	
Constructions	12 072 173	6 338 150	5 734 024		6 183 609	
Installations tech., matériel & outillages	5 064 073	4 099 033	965 040		1 214 563	
Autres immobilisations corporelles	837 888	560 418	277 470		151 860	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				9		9
Participations	528 807		528 807		528 807	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	776 877		776 877		772 456	
Prêts						
Autres immobilisations financières	17 230		17 230		10 794	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**21 237 087**	**11 222 465**	**10 014 622**	**71**	**10 578 341**	**70**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				15		15
Matières premières et autres appro	77 288		77 288		72 166	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	2 066 141	80 618	1 985 523		2 234 535	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				9		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	384 557	37 446	347 111		317 912	
Autres créances (3)	922 320		922 320		684 609	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	686 279		686 279	5	1 093 578	7
Charges constatées d'avance (3)	90 597		90 597	1	60 543	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 227 182**	**118 064**	**4 109 118**	**29**	**4 463 342**	**30**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**25 464 269**	**11 340 529**	**14 123 739**	**100**	**15 041 683**	**100**

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

BILAN (SUITE)

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF

	Valeurs au 31/12/20	% du passif	Valeurs au 31/12/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 224 000)	224 000	2	224 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 729 470	19	2 729 470	18
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		9		8
Réserve légale	24 400		24 400	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 195 637		1 214 857	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	876 634	6	800 780	5
SITUATION NETTE	5 050 141	36	4 993 507	33
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**5 050 141**	**36**	**4 993 507**	**33**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	94 514		129 437	
Provisions pour charges	749 931		803 497	
TOTAL PROVISIONS	**844 445**	**6**	**932 934**	**6**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 853 916	20	3 550 734	24
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 693 735	12	1 565 571	10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 385		1 501	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 377 804	17	2 697 147	18
Dettes fiscales et sociales	1 211 313	9	1 200 864	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	2 023		2 005	
Autres dettes	87 977	1	97 421	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**8 229 154**	**58**	**9 115 242**	**61**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**14 123 739**	**100**	**15 041 683**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*2 153 554*		*2 851 905*	
(1) Dont à moins d'un an	*6 073 215*		*6 263 337*	

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

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	32 359 929	90	35 548 939	90	-3 189 011	-9
Production vendue (biens et services)	3 432 470	10	3 826 846	10	-394 376	-10
Montant net du chiffre d'affaires	**35 792 399**	**100**	**39 375 785**	**100**	**-3 583 386**	**-9**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	23 512		19 864		3 647	18
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	168 395		112 417		55 978	50
Autres produits	172 664		162 050		10 614	7
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**36 156 970**	**101**	**39 670 117**	**101**	**-3 513 147**	**-9**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	26 814 325	75	30 641 417	78	-3 827 092	-12
Variation de stocks	255 749	1	-62 155		317 903	511
Achats de matières premières et autres approvisionnements	63 022		71 895		-8 873	-12
Variation de stocks	-5 123		18 689		-23 812	-127
Autres achats et charges externes	2 086 039	6	2 107 199	5	-21 160	-1
Impôts, taxes et versements assimilés	624 022	2	608 165	2	15 857	3
Salaires et traitements	3 098 642	9	3 020 830	8	77 812	3
Charges sociales	805 540	2	811 707	2	-6 168	-1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	873 609	2	897 511	2	-23 902	-3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	118 064		128 197		-10 133	-8
Dotations aux provisions			82 180		-82 180	-100
Autres charges	45 911		50 002		-4 091	-8
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**34 779 799**	**97**	**38 375 637**	**97**	**-3 595 838**	**-9**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 377 171**	**4**	**1 294 480**	**3**	**82 691**	**6**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs — *32 391* — *17 066*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs — *27 864* — *28 554*

SA VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

		Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)	6 176		5 188		987	19
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)			1 394		-1 394	-100
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	5 928		5 889		40	1
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		12 104		12 471		-367	-3
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	35 083		39 205		-4 123	-11
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		35 083		39 205		-4 123	-11
RÉSULTAT FINANCIER		-22 979		-26 734		3 755	14
RÉSULTAT COURANT avant impôts		1 354 192	4	1 267 746	3	86 446	7
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		25 308		46 105		-20 797	-45
Sur opérations en capital		108 222		151		108 071	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges		53 566		53 566			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		187 096	1	99 822		87 274	87
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		46 675		7 514		39 161	521
Sur opérations en capital		99 114				99 114	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.							
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		145 789		7 514		138 276	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		41 307		92 309		-51 002	-55
Participation des salariés aux résultats		192 684	1	190 059		2 625	1
Impôt sur les bénéfices		326 181	1	369 216	1	-43 035	-12
TOTAL DES PRODUITS		36 356 170	102	39 782 410	101	-3 426 241	-9
TOTAL DES CHARGES		35 479 536	99	38 981 631	99	-3 502 095	-9
Bénéfice ou Perte		876 634	2	800 780	2	75 854	9

(3) Dont produits concernant les entités liées — *1 718* — *1 629*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées — *5 691* — *6 954*

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 14 123 739,30 Euros, dégage un bénéfice de 876 633,91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

FUSION JEML

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

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

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

Cette provision fait l'objet d'une reprise à hauteur de 53 566,48 euros sur 22 ans.
Au 31/12/2020, le montant du solde du compte 155000 est de 749 930.77 euros.

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser 22 fournisseurs des remises additionnelles au titres des exercices 2013, 2014 et 2015.

Une provision pour risques et charges de 94 514 euros a été comptabilisée sur les exercices précédents.

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.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un évènement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/12/2020.

SAS VDB et Associés
Commissaire aux Comptes

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

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

- Constructions	de 15 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	de 05 à 20 ans
- Matériels et outillages	de 03 à 10 ans
- Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
- Constructions station	de 05 à 20 ans
- Matériel station	de 04 à 10 ans
- Matériel de transport	de 03 à 05 ans
- Matériel de bureau et informat	de 03 à 10 ans
- Mobilier	de 05 à 10 ans
- Construction sur sol d'autrui	de 05 à 10 ans
- Installation spécifique	de 05 à 15 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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

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.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	381 657		
CORPORELLES	Terrains		1 558 381		
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	9 975 150		
CORPORELLES		Sur sol d'autrui	81 331		
CORPORELLES		Inst. générales, agencts & aménagts construct.	1 949 437		66 255
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 005 188		58 885
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			
CORPORELLES		Matériel de transport	197 715		264 475
CORPORELLES		Matériel de bureau & mobilier informatique	561 809		8 299
CORPORELLES		Emballages récupérables & divers	2 920		
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	19 331 931		397 914
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations		528 807		
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		772 456		4 441
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		10 794		6 436
		TOTAL	1 312 057		10 877
		TOTAL GENERAL	21 025 646		408 791

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			381 657	381 657
CORPORELLES	Terrains				1 558 381	1 558 381
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			9 975 150	9 975 150
CORPORELLES		Sur sol d'autrui			81 331	81 331
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. cons			2 015 692	2 015 692
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				5 064 073	5 064 073
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
CORPORELLES		Matériel de transport		197 330	264 860	264 860
CORPORELLES		Mat. bureau, inform., mobilier			570 108	570 108
CORPORELLES		Emb. récupérables & divers			2 920	2 920
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL		197 330	19 532 515	19 532 515
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				528 807	528 807
FINANCIERES	Autres titres immobilisés			20	776 877	776 877
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				17 230	17 230
		TOTAL		20	1 322 915	1 322 915
		TOTAL GENERAL		197 350	21 237 087	21 237 087

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	223 788	1 078		224 866
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	4 888 757	380 656		5 269 413
	Sur sol d'autrui	81 331			81 331
	Inst. générales agen. aménag.	852 221	135 185		987 406
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 790 625	308 408		4 099 033
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	67 733	40 210	98 449	9 495
	Mat. bureau et informatiq., mob.	542 851	8 073		550 923
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	10 223 517	872 531	98 449	10 997 600
	TOTAL GENERAL	**10 447 305**	**873 609**	**98 449**	**11 222 465**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		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							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

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 a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
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	803 497		53 566	749 931
	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	129 437		34 923	94 514
	TOTAL	**932 934**		**88 489**	**844 445**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	87 354	80 618	87 354	80 618
	Sur comptes clients	40 843	37 446	40 843	37 446
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**128 197**	**118 064**	**128 197**	**118 064**
	TOTAL GÉNÉRAL	**1 061 131**	**118 064**	**216 686**	**962 509**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		118 064	163 120	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles			53 566	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ETAT DES CRÉANCES

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			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	17 230		17 230
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	48 728	48 728	
	Autres créances clients	335 829	335 829	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	73	73	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices	112 767	112 767	
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	39 533	39 533	
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés	91 099	91 099	
	Etat & autres coll. publiques : Divers			
	Groupe et associés (2)	587 476	587 476	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	91 372	91 372	
	Charges constatées d'avance	90 597	90 597	
	TOTAUX	**1 414 704**	**1 397 474**	**17 230**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ETAT DES DETTES

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	2 853 916	700 363	2 091 054	62 500
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		507 315	507 315		
Fournisseurs & comptes rattachés		2 377 804	2 377 804		
Personnel & comptes rattachés		576 121	576 121		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		293 377	293 377		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	85 035	85 035		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	256 780	256 780		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		2 023	2 023		
Groupe & associés (2)		1 186 420	1 186 420		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		87 977	87 977		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**8 226 769**	**6 073 215**	**2 091 054**	**62 500**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 694 270
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	90 597
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**90 597**

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	397
Autres créances	68 754
Disponibilités	
TOTAL	**69 151**

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	2 260
Emprunts et dettes financières divers	5 691
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 627
Dettes fiscales et sociales	880 359
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**1 090 937**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	14 000	16
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	14 000	16

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	32 359 929		32 359 929
Ventes de produits finis	2 753 705		2 753 705
Prestations de services	678 766		678 766
Chiffre d'affaires	**35 792 400**		**35 792 400**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 377 171	1 573 795	440 663	936 508
RÉSULTAT FINANCIER	-22 979	-20 369	-5 703	-17 276
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	41 307	159 504	44 661	-3 354
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-192 684	-190 059	-53 217	-139 467
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-100 223	100 223
TOTAL	**1 202 815**	**1 522 871**	**326 181**	**876 634**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 371 635,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 1.20%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 0%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 41% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	9 283 944					9 283 944
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**9 283 944**					**9 283 944**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	371 635			371 635
TOTAL	**9 655 579**			**9 655 579**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 659 274	
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	**2 659 274**	

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	190 059		192 684	190 059	192 684	
- contribution sociale de solidarité	32 274		24 976	32 274	24 976	
- autres	188 637		171 958	188 637	171 958	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**410 970**		**389 618**	**410 970**	**389 618**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

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

LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	7	4
Agents de maîtrise	9	9
Employés et techniciens	99	107
Ouvriers		
Total	**115**	**120**

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

ENTREPRISES LIÉES

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	587 476	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**587 476**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 184 490	
Total des dettes	**1 184 490**	
Produits		
Autres produits financiers	1 718	
Charges		
Charges financières	5 691	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 01/20 au 12/20	Exercice 01/19 au 12/19	Exercice 01/18 au 12/18	Exercice 01/17 au 12/17	Exercice 01/16 au 12/16
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	35 792 399	39 375 785	38 810 458	37 789 750	37 522 768
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 170 485	2 301 958	1 956 454	1 862 625	1 889 788
Impôts sur les bénéfices	326 181	369 216	134 200	62 407	221 176
Participation des salariés due au titre de l'exercice	192 684	190 059	133 875	107 015	145 570
Résultat net (C)	876 634	800 780	750 695	849 292	757 125
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	774 987	941 903	937 685	843 910	
Résultat distribué (D)		820 000	800 800	800 800	900 200
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	155,03	164,43	139,75	133,04	134,98
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	117,97	124,48	120,60	120,94	54,08
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	62,62	57,20	53,62	60,66	54,08
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		58,57	57,20	57,20	64,30
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	128	133	138	136	132
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 098 642	3 020 830	3 020 301	3 036 289	2 892 099
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	805 540	811 707	967 207	931 547	944 284

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/12/2019) avant affectations	4 192 727
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-19 220
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/01/2020)	4 173 507
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**4 173 507**
Variations en cours d'exercice	876 634
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	876 634
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	**5 050 141**
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	**876 634**
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	876 634

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas ARRADIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Amendes et pénalités fiscales	4 421	
671810	Franchises vétusté sinistres	762	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	1 248	
672645	Ch ex ant charges sociales	40 244	
675200	Vnc immos corporelles cédées	98 881	
675600	Vnc immos financières cédées	20	
678000	Autres charges exceptionnelles	213	
771800	Autres prdts exceptionnels		16 774
772645	Prdt ex ant chrg soc et prév		1 642
772647	Prdt ex ant autres chrges soc		6 892
775200	Prod. Cess. Immob.Corp.		106 000
775600	Prod. Cess. Immob.Financières		838
778000	Autres produits exceptionnels		1 384
787500	Rep prov risq et charg except		53 566
	TOTAL	**145 789**	**187 096**

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652615	Ch ex ant entretien et répar	6 496	
652623	Ch ex ant publicité	20 000	
652628	Ch ex ant cotisations	1 368	
654400	Pertes créances ex antérieur	7 029	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	1 248	
672645	Ch ex ant charges sociales	40 244	
752606	Prdt ex ant énergie		23 283
752609	Prdt ex ant rrro		6
752611	Prdt ex ant sous traitance		1 226
752614	Prdt ex ant charges locatives		428
752623	Prdt ex ant publicité		803
752628	Prdt ex ant cotisations		6 576
752709	Prdt ex ant réduct ventes		69
754410	Rentrées sr chq impayés ex ant		627
772645	Prdt ex ant chrg soc et prév		1 642
772647	Prdt ex ant autres chrges soc		6 892
	TOTAL	76 386	41 552