RCS : AIX EN PROVENCE
Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00771
Numéro SIREN : 339 491 078
Nom ou dénomination : MARIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 08/01/2021 sous le numéro de dépôt 289

MARIDIS

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

BILAN

COMPTE DE RESULTATS

ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 MAI 2020

Certifiés conformes
Le Président



COMPTES ANNUELS

DU 01/06/2019 AU 31/05/2020

Bilan

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/05/20	Net au 31/05/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	56 795	50 139	6 656	1 641
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 848	10 756	1 092	5 041
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	400 063	312 458	87 605	107 747
Installations techniques, matériel et outillage	1 967 092	1 664 637	302 454	613 110
Autres immobilisations corporelles	12 561 789	6 941 150	5 620 639	6 662 192
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	13 751 970		13 751 970	13 644 731
Autres titres immobilisés	23 241		23 241	23 241
Prêts	11 631		11 631	10 876
Autres immobilisations financières	1 200 384		1 200 384	1 199 184
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**29 984 811**	**8 979 140**	**21 005 671**	**22 267 763**
Stocks				
Matières premières et autres approv.	15 246		15 246	33 180
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 549 037		4 549 037	4 863 575
Créances				
Clients et comptes rattachés	312 306		312 306	355 086
Fournisseurs débiteurs	2 524 554		2 524 554	2 146 839
Personnel	2 686		2 686	1 160
Etat, Impôts sur les bénéfices	93		93	355 132
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	177 624		177 624	185 543
Autres créances	706 515		706 515	1 035 660
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	3 305 192		3 305 192	1 583 963
Disponibilités	7 321 441		7 321 441	8 600 100
Charges constatées d'avance	209 720		209 720	312 979
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**19 124 414**		**19 124 414**	**19 473 217**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**49 109 226**	**8 979 140**	**40 130 086**	**41 740 980**

Bilan

	Net au 31/05/20	Net au 31/05/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	243 304	243 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 809 656	4 809 656
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	24 330	24 330
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 636 739	9 735 983
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**1 580 639**	**900 756**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	104 119	32 143
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**17 398 787**	**15 746 172**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	684 295	678 464
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**684 295**	**678 464**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*8 834 086*	*10 440 570*
Découverts et concours bancaires	*22 190*	*21 606*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	8 856 277	10 462 176
Emprunts et dettes financières diverses	3 404	3 856
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	2 504 820	5 157 638
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	76 120	68 122
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 052 074	6 813 387
Personnel	*1 441 718*	*1 104 375*
Organismes sociaux	*582 671*	*559 984*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*471 694*	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*186 903*	*232 374*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*830 328*	*823 173*
Dettes fiscales et sociales	3 513 314	2 719 906
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 826	64 174
Autres dettes	26 557	27 086
Produits constatés d'avance	9 611	
TOTAL DETTES	**22 047 003**	**25 316 344**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**40 130 086**	**41 740 980**

COMPTES ANNUELS

DU 01/06/2019 AU 31/05/2020

Compte de résultat

Compte de résultat

	31/05/2020	31/05/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	87 400 467	85 066 212
Production vendue (biens)	5 944 919	5 352 997
Production vendue (services)	2 214 211	2 130 992
Chiffre d'affaires net	**95 559 598**	**92 550 200**
Dont à l'exportation		*-115 650*
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	794 996	656 145
Autres produits	84 606	29 293
Total I	**96 439 200**	**93 235 639**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	71 038 615	70 252 508
Variations de stock	314 538	203 773
Achats de matières premières et autres approvisionnements	256 191	237 087
Variations de stock	17 934	6 042
Autres achats et charges externes (a)	10 139 596	9 828 464
Impôts, taxes et versements assimilés	1 127 960	1 094 518
Salaires et traitements	6 705 753	6 510 400
Charges sociales	2 127 000	1 898 506
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 476 821	1 417 708
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	168 109	328 278
Autres charges	19 741	11 885
Total II	**93 392 257**	**91 789 169**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**3 046 943**	**1 446 470**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	**5 551**	**3 915**
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	501	68 042
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	38 175	17 856
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		630
Total V	**38 676**	**86 528**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	143 477	129 186
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	16	157
Total VI	**143 493**	**129 343**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-104 817**	**-42 815**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**2 947 677**	**1 407 570**

Compte de résultat (suite)

	31/05/2020	31/05/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	92 756	175 671
Sur opérations en capital	2 347	700
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**95 103**	**176 371**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 316	4 579
Sur opérations en capital		2 469
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	126 889	81 297
Total charges exceptionnelles (VIII)	**133 205**	**88 345**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-38 103**	**88 026**
Participation des salariés aux résultats (IX)	553 619	255 634
Impôts sur les bénéfices (X)	775 316	339 206
Total des produits (I+III+V+VII)	**96 578 530**	**93 502 453**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**94 997 891**	**92 601 697**
BENEFICE OU PERTE	**1 580 639**	**900 756**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*51 897*	*64 329*
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

DU 01/06/2019 AU 31/05/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MARIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2020, dont le total est de 40 130 086 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 580 639 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2019 au 31/05/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/07/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

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

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

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

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

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

Créances

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

Provisions

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %

Règles et méthodes comptables

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TV 88-90)

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- Crise sanitaire Covid : dans le cadre de l'épidémie mondiale du « COVID-19 » et de la période confinement déclarée en France à compter du 17 mars 2020, la société a connu une modification dans son activité, tant en répartition de chiffre d'affaires qu'en intensité sur certains rayons.
Les mesures de sécurisation sanitaire des clients et du personnel ont été prises pour assurer la continuité des services indispensables à la population.
Les conséquences du COVID-19 sur les opérations de la société sur l'exercice en cours ne peuvent pas être chiffrées à la date de l'arrêté des comptes et être estimées de manière fiable
En tout état de cause, la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

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

· Centre E.LECLERC AVIROC (Avignon - France)
· Centre E.LECLERC ROMANDIS (Montelimar - France)
· Centre E.LECLERC SODISAPT (Apt - France)
· Centre E.LECLERC ANGLEDIS (Les Angles - France)
· Centre E.LECLERC SERDIS A2G (La Chapelle en Serval - France)
· Centre E.LECLERC SAULDIS (Saulce - France)
· Centre E.LECLERC BRIANCONDIS (Briançon - France)
· Centre E.LECLERC HYERDIS (Hyeres - France)
· Centre E.LECLERC SODESUP II (Vence - France)
. Centre E.LECLERC FANGO (Bastia - France)
. Centre E.LECLERC LIBRE SERVICE DU PHARE (San Nicolao - France)
. Centre E.LECLERC SODICA II (Le Cannet - France)
. Centre E.LECLERC SOSUMAR (Saint Etienne de Fontbellon - France)

- Swap:
La SAS MARIDIS a conclu un SWAP de taux d'intérêt à caractère de couverture avec la banque CIC ayant pour date d'application 01/04/2014-01/04/2022.
Au 31/05/2020, le contrat porte sur un montant nominal de 1 400 000.08 Euros.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	61 626	7 016		68 642
Immobilisations incorporelles	**61 626**	**7 016**		**68 642**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	385 292			385 292
- Constructions sur sol d'autrui	14 771			14 771
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 304 481	5 695	343 084	1 967 092
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 056 893	115 633	69 915	11 102 611
- Matériel de transport	283 871			283 871
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 152 303	32 105	9 100	1 175 307
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**15 197 610**	**153 433**	**422 099**	**14 928 944**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	13 644 731	107 244	5	13 751 970
- Autres titres immobilisés	23 241			23 241
- Prêts et autres immobilisations financières	1 210 060	1 955		1 212 015
Immobilisations financières	**14 878 032**	**109 199**	**5**	**14 987 225**
ACTIF IMMOBILISE	30 137 268	269 647	422 104	29 984 811

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	7 016	153 433	109 199	269 647
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**7 016**	**153 433**	**109 199**	**269 647**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		5 552	5	5 557
Scissions				
Mises hors service		416 547		416 547
Diminutions de l'exercice		**422 099**	**5**	**422 104**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

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

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	54 944	5 951		60 895
Immobilisations incorporelles	**54 944**	**5 951**		**60 895**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	286 453	19 157		305 610
- Constructions sur sol d'autrui	5 863	985		6 847
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 691 371	316 350	343 084	1 664 637
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 745 323	989 421	69 915	5 664 829
- Matériel de transport	164 959	52 832		217 791
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	920 591	147 038	9 100	1 058 530
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**7 814 561**	**1 525 783**	**422 099**	**8 918 245**
ACTIF IMMOBILISE	**7 869 505**	**1 531 734**	**422 099**	**8 979 140**

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	5 951	1 470 870	1 476 821
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles		54 913	54 913
Dotations de l'exercice	**5 951**	**1 525 783**	**1 531 734**
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		5 552	5 552
Eléments mis hors service		416 547	416 547
Diminutions de l'exercice		**422 099**	**422 099**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 200 894 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	55 381		55 381
Prêts	11 631		11 631
Autres	1 200 384		1 200 384
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	312 306	312 306	
Autres	3 411 472	3 411 472	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	209 720	209 720	
Total	**5 200 894**	**3 933 498**	**1 267 396**
Prêts accordés en cours d'exercice	755		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Factures à établir	230 654
Fournisseurs rist à recevoir	1 760 160
Fournisseurs av à recevoir m/se	39 873
Fournisseurs av à recevoir fg	60 021
Fournisseurs av à recevoir centrale	157 851
Produits à recevoir	19 310
Intérêts courus à recevoir	11 427
Total	**2 279 295**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 243 304,00 euros décomposé en 30 413 titres d'une valeur nominale de 8,00 euros.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SC EP HOLDING 13700 MARIGNANE	12,00	3 650,00
SC MP HOLDING 13700 MARIGNANE	12,00	3 650,00
SC SP HOLDING 13700 MARIGNANE	12,00	3 650,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		
PASCO Hervé 13620 CARRY LE ROUET	55,32	16 827,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	32 143	71 976		104 119
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**32 143**	**71 976**		**104 119**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		71 976		

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	415 000	59 000	69 000		405 000
Garanties données aux clients	170 186				170 186
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	93 278	109 109	93 278		109 109
Total	**678 464**	**168 109**	**162 278**		**684 295**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		168 109	162 278		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 21 970 883 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	22 190	22 190		
- à plus de 1 an à l'origine	8 834 086	1 696 543	6 103 956	1 033 587
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 404	3 404		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 052 074	7 052 074		
Dettes fiscales et sociales	3 513 314	3 513 314		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 826	4 826		
Autres dettes (**)	2 531 377	2 531 377		
Produits constatés d'avance	9 611	9 611		
Total	**21 970 883**	**14 833 340**	**6 103 956**	**1 033 587**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	308 890			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 915 636			
(**) Dont envers les associés	2 504 820			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 504 820 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs - factures non parvenues m/ses	5 025
Frs - factures non parvenues fg	803 911
Intérêts courus sur emprunts	9 076
Intérêts courus à payer	22 190
Intérêts courus sur swap	3 404
Associés- intérêts à payer	42 110
Provision congés payés	612 730
Provision intéressement	304 694
Participation des salariés	248 925
Provision primes à payer	261 909
Charges sociales sur cp	173 246
Prov. ch. sociales s/ p. bilan	17 785
Prov. ch. sociales sur primes	57 089
Charges fiscales/cp	11 051
Etat charges à payer	177
Taxe grande surface	410 712
Effort construction	41 243
Cet	285 902
Tvts	8 012
Organic à payer	50 090
Taxe publicité à payer	18 417
Clients avoirs	1 610
Clients acomptes (MAB+N°29+N°50)	10 497
Charges à payer	1 218
Total	**3 401 024**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance m/se	53 128		
Charges constatées d avance fg	156 593		
Total	**209 720**		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	9 611		
Total	**9 611**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 944 919		5 944 919
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	8 289		8 289
Ventes de marchandises	87 400 467		87 400 467
Produits des activités annexes	2 205 922		2 205 922
TOTAL	**95 559 598**		**95 559 598**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 12 400 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	629	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 687	
Amortissements des immobilisations	54 913	
Amortissements dérogatoires des frais d'acq sur titres SARL Rene Pasco	71 976	
Boni Tel Anulation gain		9 139
Produits des cessions d'éléments d'actif		347
Autres produits		2 000
Solde PML 2017/2018		74 624
Autres produits exceptionnels		8 992
TOTAL	**133 205**	**95 102**

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	2 947 677	894 094	2 053 582
+ Résultat exceptionnel	-38 103	-11 617	-26 486
- Participations des salariés	553 619	107 161	446 458
Résultat comptable	**2 355 955**	**775 316**	**1 580 639**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 57 702 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	104 119
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	**104 119**
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	310 197
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**310 197**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**57 702**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 246 personnes dont 10 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	40	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	206	
Ouvriers		
Total	**246**	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

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

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Cautionnements bancaires donnés auprès des magasins parrainés (détail en annexe)	*11 614 532*
Avals et cautions	11 614 532
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du Crédit Coopératif	*650 000*
Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du CIC	*7 483 521*
Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit de la BPI	*691 489*
Autres engagements donnés	8 825 010
Total	**20 439 542**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	8 825 010

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 94 818 euros
Les engagements de retraite ne font pas l'objet d'une comptabilisation.

MARIDIS

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

AFFECTATION DU RESULTAT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 10 DECEMBRE 2020

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et s'élevant à 1.580.639 euros, de la manière suivante :

- Au poste « Autres réserves » en intégralité, soit 1.580.639 euros
  Ce qui porte le solde de ce poste
  à la somme de 12.217.378 euros

Total affecté : 1.580.639 euros

Les capitaux propres s'élèvent à la somme de 17.398.787 euros pour un capital social de 243.304 euros.

Nous vous rappelons ci-dessous, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, le montant des dividendes distribués au titre des trois exercices précédents :

Exercices	Dividende distribué	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
DCU du 23/02/2017	1.260.000 €	1.259.499,26 €	500,74 €
31/05/2017	-	-	-
31/05/2018	-	-	-
31/05/2019	-	-	-

ADOPTION

Cette affectation du résultat a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale ordinaire annuelle réunie le 10 décembre 2020.

Certifié conforme
Le Président
M. Hervé PASCO



S.A.R.L C.C.A

Immeuble Espace Capitou

32, Allée Sébastien Vauban

83 600 Fréjus

Cabinet TRINTIGNAC & Associés

27, Boulevard Général Vautrin

06 400 Cannes

MARIDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 243 304 €

Siège social : Chemin de Saint Pierre

Avenue du 8 mai

13 700 MARIGNANE

Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mai 2020

S.A.R.L C.C.A

Immeuble Espace Capitou

32, Allée Sébastien Vauban

83 600 Fréjus

Cabinet TRINTIGNAC & Associés

27, Boulevard Général Vautrin

06 400 Cannes

MARIDIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 243 304 €
Siège social : Chemin de Saint Pierre
Avenue du 8 mai
13 700 MARIGNANE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/05/2020

A la collectivité des associés de la société MARIDIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS MARIDIS relatifs à l'exercice clos le 31/05/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 24/07/2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er Juin 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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.

Vérifications spécifiques

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 Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes

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.441-4 du code de commerce.

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 le 24/07/2020.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit

face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Fréjus, le 24 Novembre 2020

Pour CCA
Société de Commissaires aux Comptes

Conseils et Commissaires Associés Société de Commissaires aux Comptes

Claude LAVANCHY
Commissaire aux comptes

Pour le Cabinet TRINTIGNAC & Associés
Société de Commissaire aux Comptes

J.F GUTTADORO
Président du Directoire

M.L MALLEZ
Commissaire aux comptes associée

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/05/20	Net au 31/05/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	56 795	50 139	6 656	1 641
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 848	10 756	1 092	5 041
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	400 063	312 458	87 605	107 747
Installations techniques, matériel et outillage	1 967 092	1 664 637	302 454	613 110
Autres immobilisations corporelles	12 561 789	6 941 150	5 620 639	6 662 192
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	13 751 970		13 751 970	13 644 731
Autres titres immobilisés	23 241		23 241	23 241
Prêts	11 631		11 631	10 876
Autres immobilisations financières	1 200 384		1 200 384	1 199 184
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	29 984 811	8 979 140	21 005 671	22 267 763
Stocks				
Matières premières et autres approv.	15 246		15 246	33 180
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 549 037		4 549 037	4 863 575
Créances				
Clients et comptes rattachés	312 306		312 306	355 086
Fournisseurs débiteurs	2 524 554		2 524 554	2 146 839
Personnel	2 686		2 686	1 160
Etat, Impôts sur les bénéfices	93		93	355 132
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	177 624		177 624	185 543
Autres créances	706 515		706 515	1 035 660
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	3 305 192		3 305 192	1 583 963
Disponibilités	7 321 441		7 321 441	8 600 100
Charges constatées d'avance	209 720		209 720	312 979
TOTAL ACTIF CIRCULANT	19 124 414		19 124 414	19 473 217
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	49 109 226	8 979 140	40 130 086	41 740 980





Bilan

	Net au 31/05/20	Net au 31/05/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	243 304	243 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 809 656	4 809 656
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	24 330	24 330
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 636 739	9 735 983
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 580 639	900 756
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	104 119	32 143
TOTAL CAPITAUX PROPRES	17 398 787	15 746 172
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	684 295	678 464
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	684 295	678 464
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*8 834 086*	*10 440 570*
Découverts et concours bancaires	*22 190*	*21 606*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	8 856 277	10 462 176
Emprunts et dettes financières diverses	3 404	3 856
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	2 504 820	5 157 638
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	76 120	68 122
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 052 074	6 813 387
Personnel	*1 441 718*	*1 104 375*
Organismes sociaux	*582 671*	*559 984*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*471 694*	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*186 903*	*232 374*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*830 328*	*823 173*
Dettes fiscales et sociales	3 513 314	2 719 906
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 826	64 174
Autres dettes	26 557	27 086
Produits constatés d'avance	9 611	
TOTAL DETTES	22 047 003	25 316 344
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	40 130 086	41 740 980

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

COMPAGNIE REGIONALE DE LA COUR D'APPEL D'AIX EN PROVENCE
Conseils et Commissaires Associés
Société de Commissaires aux Comptes

Compte de résultat

	31/05/2020	31/05/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	87 400 467	85 066 212
Production vendue (biens)	5 944 919	5 352 997
Production vendue (services)	2 214 211	2 130 992
Chiffre d'affaires net	**95 559 598**	**92 550 200**
Dont à l'exportation		*-115 650*
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	794 996	656 145
Autres produits	84 606	29 293
Total I	96 439 200	93 235 639
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	71 038 615	70 252 508
Variations de stock	314 538	203 773
Achats de matières premières et autres approvisionnements	256 191	237 087
Variations de stock	17 934	6 042
Autres achats et charges externes (a)	10 139 596	9 828 464
Impôts, taxes et versements assimilés,	1 127 960	1 094 518
Salaires et traitements	6 705 753	6 510 400
Charges sociales	2 127 000	1 898 506
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 476 821	1 417 708
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	168 109	328 278
Autres charges	19 741	11 885
Total II	93 392 257	91 789 169
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 046 943	1 446 470
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	5 551	3 915
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	501	68 042
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	38 175	17 856
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		630
Total V	38 676	86 528
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	143 477	129 186
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	16	157
Total VI	143 493	129 343
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-104 817	-42 815
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 947 677	1 407 570

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆
COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE BORDEAUX
Conseils et Commissaires Associés Société de Commissaires aux Comptes

Compte de résultat (suite)

	31/05/2020	31/05/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	92 756	175 671
Sur opérations en capital	2 347	700
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	95 103	176 371
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 316	4 579
Sur opérations en capital		2 469
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	126 889	81 297
Total charges exceptionnelles (VIII)	133 205	88 345
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-38 103	88 026
Participation des salariés aux résultats (IX)	553 619	255 634
Impôts sur les bénéfices (X)	775 316	339 206
Total des produits (I+III+V+VII)	96 578 530	93 502 453
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	94 997 891	92 601 697
BENEFICE OU PERTE	1 580 639	900 756
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*51 897*	*64 329*
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieures		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

COMPAGNIE REGIONALE DE LA COUR D'APPEL DE BORDEAUX
Conseils et Commissaires Associés Société de Commissaires aux Comptes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MARIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2020, dont le total est de 40 130 086 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 580 639 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2019 au 31/05/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/07/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

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

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆
COMPAGNIE REGIONALE
Conseils et Commissaires Associés
Société de Commissaires aux Comptes
COUR D'APPEL D'AIX EN PROVENCE

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

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

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

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

Créances

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

Provisions

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆
COMPAGNIE REGIONALE DE BORDEAUX
Conseils et Commissaires Associés Société de Commissaires aux Comptes

Règles et méthodes comptables

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆
COMPAGNIE RÉGIONALE DE LA CO
Conseils et Commissaires Associés Société de Commissaires aux Comptes

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- Crise sanitaire Covid : dans le cadre de l'épidémie mondiale du « COVID-19 » et de la période confinement déclarée en France à compter du 17 mars 2020, la société a connu une modification dans son activité, tant en répartition de chiffre d'affaires qu'en intensité sur certains rayons.
Les mesures de sécurisation sanitaire des clients et du personnel ont été prises pour assurer la continuité des services indispensables à la population.
Les conséquences du COVID-19 sur les opérations de la société sur l'exercice en cours ne peuvent pas être chiffrées à la date de l'arrêté des comptes et être estimées de manière fiable
En tout état de cause, la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

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

- Centre E.LECLERC AVIROC (Avignon - France)
- Centre E.LECLERC ROMANDIS (Montelimar - France)
- Centre E.LECLERC SODISAPT (Apt - France)
- Centre E.LECLERC ANGLEDIS (Les Angles - France)
- Centre E.LECLERC SERDIS A2G (La Chapelle en Serval - France)
- Centre E.LECLERC SAULDIS (Saulce - France)
- Centre E.LECLERC BRIANCONDIS (Briançon - France)
- Centre E.LECLERC HYERDIS (Hyeres - France)
- Centre E.LECLERC SODESUP II (Vence - France)
- Centre E.LECLERC FANGO (Bastia - France)
- Centre E.LECLERC LIBRE SERVICE DU PHARE (San Nicolao - France)
- Centre E.LECLERC SODICA II (Le Cannet - France)
- Centre E.LECLERC SOSUMAR (Saint Etienne de Fontbellon - France)

- Swap:
La SAS MARIDIS a conclu un SWAP de taux d'intérêt à caractère de couverture avec la banque CIC ayant pour date d'application 01/04/2014-01/04/2022.
Au 31/05/2020, le contrat porte sur un montant nominal de 1 400 000.08 Euros.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	61 626	7 016		68 642
Immobilisations incorporelles	**61 626**	**7 016**		**68 642**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	385 292			385 292
- Constructions sur sol d'autrui	14 771			14 771
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 304 481	5 695	343 084	1 967 092
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 056 893	115 633	69 915	11 102 611
- Matériel de transport	283 871			283 871
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 152 303	32 105	9 100	1 175 307
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**15 197 610**	**153 433**	**422 099**	**14 928 944**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	13 644 731	107 244	5	13 751 970
- Autres titres immobilisés	23 241			23 241
- Prêts et autres immobilisations financières	1 210 060	1 955		1 212 015
Immobilisations financières	**14 878 032**	**109 199**	**5**	**14 987 225**
ACTIF IMMOBILISE	30 137 268	269 647	422 104	29 984 811

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	7 016	153 433	109 199	269 647
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	7 016	153 433	109 199	269 647
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		5 552	5	5 557
Scissions				
Mises hors service		416 547		416 547
Diminutions de l'exercice		422 099	5	422 104

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
Conseils et Commissaires Associés
Société de Commissaires aux Comptes

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

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

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	54 944	5 951		60 895
Immobilisations incorporelles	**54 944**	**5 951**		**60 895**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	286 453	19 157		305 610
- Constructions sur sol d'autrui	5 863	985		6 847
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 691 371	316 350	343 084	1 664 637
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 745 323	989 421	69 915	5 664 829
- Matériel de transport	164 959	52 832		217 791
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	920 591	147 038	9 100	1 058 530
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**7 814 561**	**1 525 783**	**422 099**	**8 918 245**
ACTIF IMMOBILISE	7 869 505	1 531 734	422 099	8 979 140

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	5 951	1 525 783	1 531 734
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice	5 951	1 525 783	1 531 734
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		422 099	422 099
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice		422 099	422 099

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

COMPAGNIE REGIONALE ... Conseils et Commissaires Agréés Société de Commissaires aux Comptes ... COUR D'APPEL DE BORDEAUX

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 200 894 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	55 381		55 381
Prêts	11 631		11 631
Autres	1 200 384		1 200 384
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	312 306	312 306	
Autres	3 411 472	3 411 472	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	209 720	209 720	
Total	5 200 894	3 933 498	1 267 396
Prêts accordés en cours d'exercice	755		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Factures à établir	230 654
Fournisseurs rist à recevoir	1 760 160
Fournisseurs av à recevoir m/se	39 873
Fournisseurs av à recevoir fg	60 021
Fournisseurs av à recevoir centrale	157 851
Produits à recevoir	19 310
Intérêts courus à recevoir	11 427
Total	2 279 295

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 243 304,00 euros décomposé en 30 413 titres d'une valeur nominale de 8,00 euros.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SC EP HOLDING 13700 MARIGNANE	12,00	3 650,00
SC MP HOLDING 13700 MARIGNANE	12,00	3 650,00
SC SP HOLDING 13700 MARIGNANE	12,00	3 650,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		
PASCO Hervé 13620 CARRY LE ROUET	55,32	16 827,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	32 143	71 976		104 119
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	32 143	71 976		104 119
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		71 976		

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	415 000	59 000	69 000		405 000
Garanties données aux clients	170 186				170 186
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	93 278	109 109	93 278		109 109
Total	678 464	168 109	162 278		684 295
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		168 109	162 278		
Financières					
Exceptionnelles					

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Conseils et Commissaires Associés Société de Commissaires aux Comptes

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 21 970 883 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	22 190	22 190		
- à plus de 1 an à l'origine	8 834 086	1 696 543	6 103 956	1 033 587
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 404	3 404		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 052 074	7 052 074		
Dettes fiscales et sociales	3 513 314	3 513 314		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 826	4 826		
Autres dettes (**)	2 531 377	2 531 377		
Produits constatés d'avance	9 611	9 611		
Total	21 970 883	14 833 340	6 103 956	1 033 587
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	308 890			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 915 636			
(**) Dont envers les associés	2 504 820			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 504 820 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Frs - factures non parvenues m/ses	5 025
Frs - factures non parvenues fg	803 911
Intérêts courus sur emprunts	9 076
Intérêts courus à payer	22 190
Intérêts courus sur swap	3 404
Associés- intérêts à payer	42 110
Provision congés payés	612 730
Provision intéressement	304 694
Participation des salariés	248 925
Provision primes à payer	261 909
Charges sociales sur cp	173 246
Prov. ch. sociales s/ p. bilan	17 785
Prov. ch. sociales sur primes	57 089
Charges fiscales/cp	11 051
Etat charges à payer	177
Taxe grande surface	410 712
Effort construction	41 243
Cet	285 902
Tvts	8 012
Organic à payer	50 090
Taxe publicité à payer	18 417
Clients avoirs	1 610
Clients acomptes (MAB+N°29+N°50)	10 497
Charges à payer	1 218
Total	3 401 024

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance m/se	53 128		
Charges constatées d avance fg	156 593		
Total	209 720		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	9 611		
Total	9 611		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 944 919		5 944 919
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	8 289		8 289
Ventes de marchandises	87 400 467		87 400 467
Produits des activités annexes	2 205 922		2 205 922
TOTAL	95 559 598		95 559 598

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 12 585 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	629	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 687	
Amortissements des immobilisations	54 913	
Amortissements dérogatoires	71 976	
Boni Tel Anulation gain		9 139
Produits des cessions d'éléments d'actif		347
Autres produits		2 000
Solde PML 2017/2018		74 624
Autres produits exceptionnels		8 992
TOTAL	133 205	95 102

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

COMPAGNIE RÉGIONALE DE LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
Conseils et Commissaires Associés
Société de Commissaires aux Comptes

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	2 947 677	775 316	2 172 361
+ Résultat exceptionnel	-38 103		-38 103
- Participations des salariés	553 619		553 619
Résultat comptable	2 355 955	775 316	1 580 639

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆
COMPAGNIE RÉGIONALE DE LA COUR D'APPEL DE BORDEAUX
Conseils et Commissaires Associés Société de Commissaires aux Comptes

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 57 702 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	104 119
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	104 119
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	310 197
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	310 197
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	57 702
Base = (A – B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 246 personnes dont 10 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	40	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	206	
Ouvriers		
Total	246	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

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

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Cautionnements bancaires donnés auprès des magasins parrainés (détail en annexe)	*11 614 532*
Avals et cautions	11 614 532
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du Crédit Coopératif	*650 000*
Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du CIC	*7 483 521*
Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit de la BPI	*691 489*
Autres engagements donnés	8 825 010
Total	20 439 542
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	8 825 010

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 94 818 euros
Les engagements de retraite ne font pas l'objet d'une comptabilisation.

SAS MARIDIS

Date de clôture: 31/05/2019

Engagements Hors Bilan donnés

Cautionnements

N° de Compte	Emprunt	Etablissement	Type de garantie	Magasin parrainé	Engagement reçu
	3 900 000,00 €	Caisse épargne	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 13,75% du capital restant dû,	BRIANCONDIS	398 604,25 €
	1 600 000,00 €	Caisse épargne	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 13,75% du capital restant dû,		175 350,56 €
	500 000,00 €	Caisse épargne	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 13,75% du capital restant dû,		24 702,38 €
	3 733 000,00 €	Crédit agricole	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 100%	SARL RENE PASCO	3 733 000,00 €
	1 769 000,00 €	Crédit agricole	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 100%		1 769 000,00 €
	500 000,00 €	CIC	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 500 K€		500 000,00 €
	217 496,00 €	Société générale	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 38 171€	ROMANDIS	38 171,00 €
	2 710 959,00 €	Société générale	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 459 371€		459 371,00 €
	5 233 000,00 €	Crédit coopératif	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 8,78% du capital restant dû		318 945,13 €
	1 370 370,32 €	Crédit mutuel	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 175 500€		175 500,00 €
	243 750,00 €	Crédit mutuel	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 51 334€	SAULDIS	51 334,00 €
	2 000 000,00 €	Crédit coopératif	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 8,78% du capital restant dû		139 571,62 €
	585 000,00 €	Crédit coopératif	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 8,78% du capital restant dû		25 675,59 €
		EDEL	Cautionnements bancaires donnés au parrain VENCENI à hauteur de 725 000€	VENCENI	725 000,00 €
	3 667 024,26 €	Crédit mutuel	Cautionnements bancaires donnés au parrain VENCENI à hauteur de 725 100€ du prêt du 28/09/2015		725 100,00 €
		EDEL	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 138 875€	TINAM	138 875,00 €
		Crédit mutuel	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 133 320€		133 320,00 €
	8 000 000,00 €	Crédit agricole	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 222 200€		222 200,00 €
	5 000 000,00 €	Crédit agricole	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 138 875€		138 875,00 €
	4 875 000,00 €	Crédit coopératif	Cautionnements bancaires donnésà hauteur de 9% du capital restant dû	NEMODIS	248 486,33 €
	25 835 810,00 €	Crédit agricole	Cautionnements bancaires donnés à hauteur de 1 473 450€	JADE	1 473 450,00 €

Total cautionnements 11 614 531,86 €

Nantissements

			Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit de Oséo		0,00 €
			Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du Crédit Coopératif		650 000,00 €
			Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit du CIC		7 483 520,59 €
			Nantissement du fonds de commerce Maridis au profit de la BPI		691 489,46 €

Total nantissement 8 825 010,05 €

Total des engagements donnés 20 439 541,91 €

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

COMPAGNIE RÉGIONALE DE LA COUR D'APPEL DE PAU
Conseils et Commissariats Associés
Société de Commissariat aux Comptes