

87 B 461

TRIBUNAL D'INSTANCE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS

Date d'enregistrement au Greffe 12-7-18

N° DU DEPOT

18 33079

LE GREFFIER

EXEMPLAIRE GREFFE

ALDIS

Société par actions simplifiée au capital de 240 000 €

Siège social : route de Bâle

68130 ALTKIRCH

RCS MULHOUSE B 342 520 632

SIRET : 342 520 632 00023

APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2017

VDB

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@vdbassociés.fr

Capital social de 250.000 €

R.C.S. Amiens B 581 720 729

N° TVA : FR 85581720729

AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 7 juillet 2016, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ALDIS tels qu'ils sont annexés au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

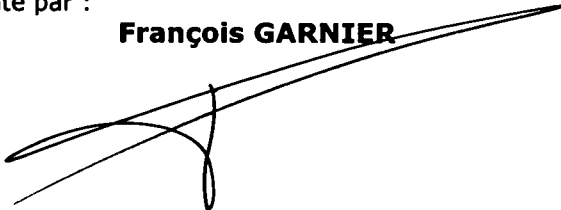
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à DURY, le 27 juin 2017

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :


Michel BOIVIN


François GARNIER



E.C PARTENAIRE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

SAS ALDIS

route de Bâle
68130 ALTKIRCH

EC PARTENAIRE

SAS VDB et ASSOCIES
18/09/2017

Commissaire aux Comptes

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

ACTIF

CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de recherche et de développement

Concessions, brevets et droits assimilés

97 939

96 299

1 639

Fonds commercial

100 000

100 000

85 000

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Terrains

611 065

28 751

582 315

585 407

Constructions

20 951 751

12 906 233

8 045 518

9 222 444

Installations techniques, matériel et outillage

1 165 951

1 073 834

92 117

108 766

Autres immobilisations corporelles

248 795

188 871

59 924

71 193

Immob. en cours / Avances & acomptes

Immobilisations financières

Participations et créances rattachées

Autres titres immobilisés

2 091 094

2 091 094

1 999 706

Prêts

240 000

240 000

190 000

Autres immobilisations financières

28 268

28 268

28 268

TOTAL ACTIF IMMOBILISE

25 534 863

14 293 988

11 240 875

12 290 783

Stocks

Matières premières et autres approv.

43 026

43 026

38 673

En cours de production de biens

En cours de production de services

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

5 446 592

164 640

5 281 952

4 867 706

Créances

Clients et comptes rattachés

838 840

228 651

610 189

555 479

Fournisseurs débiteurs

621 826

621 826

382 130

Personnel

26

26

13

Etat, Impôts sur les bénéfices

Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires

128 136

128 136

133 851

Autres créances

475 081

475 081

522 870

Divers

Avances et acomptes versés sur commandes

Valeurs mobilières de placement

2 169 500

2 169 500

2 769 500

Disponibilités

1 978 242

1 978 242

2 400 061

Charges constatées d'avance

259 853

259 853

242 151

TOTAL ACTIF CIRCULANT

11 961 121

393 291

11 567 831

11 912 434

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Prime de remboursement des obligations

Ecart de conversion - Actif

COMPTES DE REGULARISATION

TOTAL ACTIF

37 495 984

14 687 279

22 808 706

24 203 217

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

PASSIF

Capital social ou individuel	240 000	240 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	24 000	24 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 070 482	2 069 101
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 136 143	2 086 381
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 470 625	4 419 482
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	20 000	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 000	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	10 443 165	11 956 982
<i>Découverts et concours bancaires</i>	575	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	10 443 740	11 956 982
Emprunts et dettes financières diverses	142 491	174 765
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	192 909	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 728	3 950
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 025 766	4 101 003
<i>Personnel</i>	1 451 655	1 383 372
<i>Organismes sociaux</i>	772 649	756 123
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	103 675	111 110
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	530 126	522 652
Dettes fiscales et sociales	2 858 104	2 773 257
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	393 951	481 637
Autres dettes	187 970	222 594
Produits constatés d'avance	70 421	69 547
TOTAL DETTES	18 318 080	19 783 735
Ecart de conversion - Passif		

TOTAL PASSIF

22 808 706

24 203 217

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

EC PARTENAIRE

6 rue Icare 67960 ENTZHEIM

Tél. 0388247224

Compte de résultat

Produits d'exploitation (1)

Ventes de marchandises	65 205 157	65 326 729
Production vendue (biens)	500	982
Production vendue (services)	1 639 321	1 583 624
Chiffre d'affaires net	66 844 978	66 911 336

Dont à l'exportation

Production stockée	2 315	
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	29 240	2 196
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	693 072	370 435
Autres produits	470 338	298 848
Total I:	68 039 944	67 582 814

Charges d'exploitation (2)

Achats de marchandises	52 038 804	51 592 362
Variations de stock	-472 705	117 420
Achats de matières premières et autres approvisionnements	209 084	191 028
Variations de stock	-4 353	-4 246
Autres achats et charges externes (a)	3 915 226	3 435 514
Impôts, taxes et versements assimilés	1 147 283	1 125 014
Salaires et traitements	4 964 595	4 914 420
Charges sociales	1 221 618	1 245 820
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 244 000	1 242 785
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	393 291	316 699
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	52 857	69 141
Total II:	64 709 699	64 245 956

RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)

3 330 245 3 336 858

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice attribué ou perte transférée III

Perte supportée ou bénéfice transféré IV

Produits financiers

De participation (3)	4 127	3 595
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	122 704	98 378
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	2 788	4 570
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	413	
Total V:	130 031	106 543

Charges financières

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	186 836	232 023
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		15
Total VI	186 836	232 037

RESULTAT FINANCIER (V-VI)

-56 804 -125 495

RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)

3 273 440 3 211 364

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (suite)

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion	222 667	210 094
Sur opérations en capital		185
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		27
Total produits exceptionnels (VII)	222 667	210 306

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	115 935	127 962
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 000	
Total charges exceptionnelles (VIII)	135 935	127 962

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)

86 732	82 344
--------	--------

Participation des salariés aux résultats (IX)	372 607	353 780
Impôts sur les bénéfices (X)	851 422	853 546

Total des produits (I+III+V+VII)

68 392 642	67 899 663
------------	------------

Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)

66 256 499	65 813 281
------------	------------

BENEFICE OU PERTE

2 136 143	2 086 381
-----------	-----------

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier	336 739	309 881
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		145 397
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		102 487
(3) Dont produits concernant les entités liées		10 268
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Annexe légale

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- FONDS DE COMMERCE

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. À 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, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Aucune dépréciation de fonds de commerce n'a été comptabilisée sur l'exercice.

- ENTREPRISES LIEES

le montant des autres créances auprès des entreprises liées s'élève à 203 928 €

- TRANSFERT DE CHARGES

Les transferts de charges pour un montant de 376 374 euros se décompose comme suit :

Compte Libellé	Montant
791000 Transfert charge d'exploitation	283349
791010 Rembours.sinistre assurance	39409,21
791400 Transf. charg. format. tva	3 474,4
791640 Mise a dispo.du personnel	13583,35
791641 Reprise avantage en nature	14447
791650 Transf charges eau restaurant	1236,54
791651 Trans charges eau optic	2000 263,15
791652 Transf charge eau bonobo	147,58
791653 Transf charges eau cache cache	66,64
791654 Transf charges eau tertio	6,84
791655 Transf charge eau anemone fleurs	16,54
791656 Trans charge eau camaieu	55,33
791657 Trans charges eau saint-karl	1299,26
791658 Trans charges eau nocibe	129,26
791660 Trans charges eau cordonnerie	2,92
791662 Trans charge eau billard	54,87
791663 Trans charges eau cosmo shop	10,77
791800 Trans charg taxe fonciere galerie c	17686,67
791850 Transfert refact gardiennage	306,44
791900 Transfert refact verif inst electri	828
Total général	376373,77

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ALDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017, dont le total est de 22 808 706 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 136 143 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2017 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 Euro.

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, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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 8 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 3 à 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 12 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 2 à 15 ans
- * Matériel de transport : 2 à 8 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

Règles et méthodes comptables

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

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

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "TRIPLE NET" : Ce prix de revient est constitué du prix d'achat sur facture augmenté des frais accessoires d'achat, diminué des ristournes sur facture, diminué des ristournes par avoir séparé, diminué des ristournes mensuelles et trimestrielles et diminué des autres avantages financiers.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 286 577 Euro a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement			
- Fonds commercial	85 000	15 000	100 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	96 259	1 680	97 939
Immobilisations incorporelles	181 259	16 680	197 939
- Terrains	611 065		611 065
- Constructions sur sol propre	20 755 621		20 755 621
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	196 130		196 130
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 131 349	34 602	1 165 951
- Installations générales, agencements aménagements divers	91 668		91 668
- Matériel de transport	72 691		72 691
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	70 092	1 422	71 513
- Emballages récupérables et divers	12 922		12 922
- Immobilisations corporelles en cours			
- Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles	22 941 539	36 024	22 977 563
- Participations évaluées par mise en équivalence			
- Autres participations			
- Autres titres immobilisés	1 999 706	91 388	2 091 094
- Prêts et autres immobilisations financières	218 268	50 000	268 268
Immobilisations financières	2 217 973	141 388	2 359 361
ACTIF IMMOBILISE	25 340 771	194 092	25 534 863

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Éléments achetés	85 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	15 000
Total	100 000

Fonds de commerce de négoce de carburant acheté au 1er janvier 2002 pour 85 000 euros.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement			
- Fonds commercial			
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	96 259	41	96 299
Immobilisations incorporelles	96 259	41	96 299
- Terrains	25 658	3 092	28 751
- Constructions sur sol propre	11 554 823	1 167 472	12 722 294
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	174 485	9 454	183 939
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 022 583	51 251	1 073 834
- Installations générales, agencements aménagements divers	50 379	6 311	56 690
- Matériel de transport	60 411	3 329	63 740
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	65 390	3 050	68 441
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles	12 953 730	1 243 959	14 197 689
ACTIF IMMOBILISE	13 049 988	1 244 000	14 293 988

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

EC PARTENAIRE

6 rue Icare 67960 ENTZHEIM

Tél. 0388247224

Notes sur le bilan**Actif circulant****Stocks**

Les flux s'analysent comme suit :

Marchandises

Marchandises revendues en l'état	5 446 592	4 973 887	472 705
----------------------------------	-----------	-----------	---------

Approvisionnements

Matières premières

Autres approvisionnements	43 026	38 673	4 353
---------------------------	--------	--------	-------

Total I	5 489 617	5 012 560	477 058
----------------	------------------	------------------	----------------

Production

Produits intermédiaires

Produits finis

Produits résiduels

Autres

Total II**Production en cours**

Produits

Travaux

Etudes

Prestations de services

Autres

Total III**Production stockée**

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 592 030 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :

Créances rattachées à des participations

Prêts	240 000	240 000
Autres	28 268	28 268

Créances de l'actif circulant :

Créances Clients et Comptes rattachés

Autres	838 840	838 840
Capital souscrit - appelé, non versé	1 225 069	1 225 069
Charges constatées d'avance	259 853	259 853

Total	2 592 030	2 323 762	268 268
--------------	------------------	------------------	----------------

Prêts accordés en cours d'exercice 50 000

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

Factures à établir / par	2 476
Avoir s/achats à recevoir	3 967
Rist.a rec rfa galec	305 892
Etat - produits à recevoir	23 330
Interets courus à recevoir	95 124

Total	430 789
--------------	----------------

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

--	--	--	--	--

Immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Immobilisations financières

Stocks	106 181	164 640	106 181	164 640
Créances et Valeurs mobilières	210 518	228 651	210 518	228 651

Total	316 699	393 291	316 699	393 291
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation	393 291	316 699
Financières		
Exceptionnelles		

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 240 000,00 Euro décomposé en 15 000 titres d'une valeur nominale de 16,00 Euro.

--	--	--

Titres composant le capital social au début de l'exercice	15 000	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	15 000	16,00

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 07/07/2016.

Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	2 086 381
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	2 086 381
Affectations aux réserves	1 381
Distributions	2 085 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	2 086 381

Tableau de variation des capitaux propres

Capital	240 000				240 000
Réserve légale	24 000				24 000
Réserves générales	2 069 101	1 381	1 381		2 070 482
Résultat de l'exercice	2 086 381	-2 086 381	2 136 143	2 086 381	2 136 143
Dividendes		2 085 000			
Total Capitaux Propres	4 419 482		2 137 525	2 086 381	4 470 625

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan**Provisions****Tableau des provisions**

		
Litiges		
Garanties données aux clients		
Pertes sur marchés à terme		
Amendes et pénalités		
Pertes de change		
Pensions et obligations similaires		
Pour impôts		
Renouvellement des immobilisations		
Gros entretien et grandes révisions		
Charges sociales et fiscales		
sur congés à payer		
Autres provisions pour risques	20 000	20 000
et charges		
Total	20 000	20 000

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	20 000

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 18 315 353 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	575	575		
- à plus de 1 an à l'origine	10 443 165	1 595 113	5 019 362	3 828 690
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	142 491	1		142 490
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 025 766	4 025 766		
Dettes fiscales et sociales	2 858 104	2 858 104		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	393 951	393 951		
Autres dettes (**)	380 879	380 879		
Produits constatés d'avance	70 421	70 421		
Total	18 315 353	9 324 811	5 019 362	3 971 180

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 1 513 001

(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan**Charges à payer**

Fourn. fact. ach. non parv.	72 583
Fourn. fact. fgx. non parv.	357 755
Fourn. fact.immob. non parv.	210 790
Interets courus a payer	4 394
Dettes prov. pour congés payés	276 291
Dettes prov. partic. salaires	372 607
Prov 13eme mois	25 285
Prime de bilan a payer	724 068
Interessement a payer	53 404
Charges soc. congés a payer	96 701
Organismes sociaux (ch.a pay.)	391 099
Form.prof continue a payer	65 344
Effort constr.a payer	23 386
Taxe apprent.a payer	22 867
Chg payer agefiph	4 525
Etat - charges a payer	530 126
Client tickets leclerc emission	141 874
Clients brii emission	15 709

Total	3 388 807
--------------	------------------

Autres informations**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

CCA	198 905
CCA CUT OFF ACHAT	60 947

Total	259 852
--------------	----------------

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

Produits d'avances	62 749
Produits const.avance	7 672
Total	70 421

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Ventes de produits finis		
Ventes de produits intermédiaires		
Ventes de produits résiduels	500	500
Travaux		
Etudes		
Prestations de services	1 029 237	1 029 237
Ventes de marchandises	65 205 157	65 205 157
Produits des activités annexes	610 084	610 084
TOTAL	66 844 978	66 844 978

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 38 900 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40 221	
Solde clients et Unilec	75 714	
Provisions pour risques et charges	20 000	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes		20
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices		12 403
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		76 518
Solde Ducastaing		95 045
Ajustement FNP Catalogue		38 681
TOTAL	135 935	222 667

SAS VNB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

+ Résultat courant	2 986 863	535 934	2 450 929
+ Résultat exceptionnel	86 732	28 911	57 821
- Participations des salariés	372 607		372 607
Résultat comptable	2 700 988	564 845	2 136 143

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 137 110 Euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

Accroissements de la dette future d'impôt

Liés aux amortissements dérogatoires
 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

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 411 329

Liés à d'autres éléments

B. Total des bases concourant à diminuer la dette future 411 329

C. Déficits reportables

D. Moins-values à long terme

Montant de la créance future 137 110

(A - B - C - D) * 33 1/3 %

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2007, la société SAS ALDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LBDIS.

La société LBDIS SAS est la société Mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

La société LBDIS consolide les comptes de la société Aldis par la méthode de l'intégration globale.

1) Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

-SAS ALDIS
-SAS LBDIS

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément ; la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

Néant

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

Néant

5) Déficit reportable

Néant

6) Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 216 personnes dont 3 apprentis et 5 handicapés.



Cadres	14
Agents de maîtrise et techniciens	25
Employés	177
Ouvriers	

Total	216
--------------	------------

Engagements financiers**Engagements donnés****Effets escomptés non échus**

<i>Nantissement du fonds de commerce</i>	10 438 471
<i>Avals et cautions</i>	4 384 657
Avals et cautions	14 823 128

Engagements en matière de pensions	318 556
------------------------------------	---------

Engagements de crédit-bail mobilier	644 678
-------------------------------------	---------

Engagements de crédit-bail immobilier	
---------------------------------------	--

Autres engagements donnés

Total	15 786 362
--------------	-------------------

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Autres informations

Crédit-Bail

Valeur d'origine	1 490 580	221 986	1 712 566
Cumul exercices antérieurs	660 203	33 918	694 121
Dotations de l'exercice	271 328	43 004	314 332
Amortissements	931 531	76 922	1 008 453
Cumul exercices antérieurs	736 572	53 350	789 922
Exercice	282 309	44 186	326 495
Redevances payées	1 018 881	97 536	1 116 417
A un an au plus	228 256	53 350	281 606
A plus d'un an et cinq ans au plus	269 422	80 628	350 050
A plus de cinq ans			
Redevances restant à payer	497 678	133 978	631 656
A un an au plus	4 389		4 389
A plus d'un an et cinq ans au plus	6 643	1 990	8 633
A plus de cinq ans			
Valeur résiduelle	11 032	1 990	13 022
Montant pris en charge dans l'exercice	292 553	44 186	336 739

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 318 556 Euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Engagements Hors Bilan

ALDIS S.A

Etats financiers au 31/01/07

ENGAGEMENTS HORS BILAN

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES

628 931

Contrat de Crédit bail CM-CIC BAIL 4782250

56 131

Objet : Mobilier

Date de conclusion : 25/01/13

Valeur d'origine : 335867

Loyers restant :

3 x 17 590,52

52 772

Valeur résiduelle

3 359

56 131

Contrat de Crédit bail CM-CIC BAIL

22 544

Objet : Caisses Autos CLS

Date de conclusion : 25/03/2013

Valeur d'origine : 103 029

Loyers restant :

4 x 5 378,41

21 514

Valeur résiduelle

1 030

22 544

Contrat de Crédit bail BP ALSACE

47 495

Objet : Aménagement Drive

Date de conclusion : 01/12/2013

Valeur d'origine : 127 253,45

Loyers restant :

7 x 6 603,09

46 222

Valeur résiduelle

1 273

47 495

Contrat de Crédit bail BP ALSACE

37 871

Objet : Potelets-bornes

Date de conclusion : 01/12/2013

Valeur d'origine : 101 500

SAS VOB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Engagements Hors Bilan

Loyers restant :	
7 x 5 265,10	36 856
Valeur résiduelle	1 015
	37 871

Contrat de Crédit bail CM CIC	42 306
-------------------------------	--------

Objet : Mobilier et compresseurs

Date de conclusion : 15/01/2015

Valeur d'origine : 51 359,90

Loyers restant :	
7 x 5 970,39	41 793
Valeur résiduelle	514
	42 306

Contrat de Crédit bail Mercedes Financial	82 836
---	--------

Objet : Mercedes Classe S

Date de conclusion : 01/01/2015

Valeur d'origine : 135 000

Loyers restant :	
35 x 2 328,17	81 486
Valeur résiduelle	1 350
	82 836

Contrat de Crédit bail CM CIC	43 968
-------------------------------	--------

Objet : VW Touareg

Date de conclusion : 17/10/2015

Valeur d'origine : 64 014

Loyers restant :	
32 x 1 354,01	43 328
Valeur résiduelle	640
	43 968

Contrat de Crédit bail CM CIC	179 445
-------------------------------	---------

Objet : VW Touareg

Date de conclusion : 23/10/2015

Valeur d'origine : 248 681

Loyers restant :	
14 x 12 639,87	176 958
Valeur résiduelle	2 487

 Engagements Hors Bilan

179 445

Contrat de Crédit bail CM CIC

32 360

Objet : *Emballeuse*

Date de conclusion : 12/12/2015

Valeur d'origine : 41 900

Loyers restant :

19 x 2 129,42

31 941

Valeur résiduelle

419

32 360

Contrat de Crédit bail CM CIC

83 975

Objet : *Aménagements divers*

Date de conclusion : 29/12/2016

Valeur d'origine : 108 674

Loyers restant :

15 x 5 525,87

82 888

Valeur résiduelle

1 087

83 975

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



Engagements Hors Bilan**II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES****0**

Néant

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES**10 438 770****Emprunt CCM des Deux Vallées : 6 800 000 € sur 15 ans** **2 390 039**Nantissement du fonds de commerce sis route de Bâle à ALTKIRCH
à hauteur de 6 800 000 € de même rang que la Banque Populaire

Solde restant dû au 31/01/2010

Emprunt Banque Populaire : 3 000 000 € sur 15 ans **1 010 221**Nantissement du fonds de commerce sis route de Bâle à ALTKIRCH
à hauteur de 3 000 000 € de même rang que le Crédit Mutuel des Deux Vallées

Solde restant dû au 31/01/2010

Emprunt CCM des Deux Vallées : 3 700 000 € sur 12 ans **405 109**Nantissement du fonds de commerce sis route de Bâle à ALTKIRCH
à hauteur de 3 700 000 € de même rang que la Banque Populaire

Solde restant dû au 31/01/2010

Emprunt Banque Populaire : 600 000 € sur 12 ans **229 166**Nantissement du fonds de commerce sis route de Bâle à ALTKIRCH
à hauteur de 600 000 € de même rang que la Banque Populaire

Solde restant dû au 31/01/2010

Emprunt CCM des Deux Vallées : 600 000 € sur 12 ans **231 307**Nantissement du fonds de commerce sis route de Bâle à ALTKIRCH
à hauteur de 600 000 € de même rang que le Crédit Mutuel des Deux Vallées**Emprunt Caisse d'épargne : 600 000 € sur 12 ans** **205 000**Nantissement du fonds de commerce sis route de Bâle à ALTKIRCH
à hauteur de 600 000 € de même rang que la caisse d'épargne**Emprunt Crédit Agricole : 600 000 € sur 12 ans** **253 123**Nantissement du fonds de commerce sis route de Bâle à ALTKIRCH
à hauteur de 600 000 € de même rang que le crédit Agricole**Emprunt Crédit Mutuel : 3 507 000 € sur 15 ans** **2 201 617**Nantissement du fonds de commerce sis route de Bâle à ALTKIRCH
à hauteur de 3 507 000 € de même rang que le crédit MutuelSAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

 Engagements Hors Bilan

Emprunt Crédit Agricole : 1 750 000 € sur 15 ans	1 108 333
Nantissement du fonds de commerce sis route de Bâle à ALTKIRCH à hauteur de 1 750 000 € de même rang que le crédit Agricole	
Emprunt Crédit Mutuel : 700 000 € sur 15 ans	509 444
Nantissement du fonds de commerce sis route de Bâle à ALTKIRCH à hauteur de 3 507 000€ de même rang que le crédit tMutuel	
Emprunt Crédit Coopératif : 2 000 000 € sur 12 ans	1 355 556
Nantissement du fonds de commerce sis route de Bâle à ALTKIRCH à hauteur de 2 000 000€ de même rang que le crédit Coopératif	
Emprunt Crédit Agricole : 700 000 € sur 15 ans	539 856
Nantissement du fonds de commerce sis route de Bâle à ALTKIRCH et nantissement d'un compte titre à hauteur de 200 000 € sur 5 ans	

IV. ENGAGEMENTS RECUS

0

Néant

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Engagements Hors Bilan**IV. ENGAGEMENTS DONNES****4 384 657****SCI Haussmann**

Caution donnée à la SCI Haussmann en garantie d'un emprunt
BECM de 25 MF sur 10 ans

Caution limitée à 112 202,47 Euros.
(CA du 26/02/98)

SCI du Ladhof

Caution donnée à la SCI Haussmann en garantie d'un emprunt
BECM de 8 MF sur 7 ans

Caution limitée à 36 892,66 Euros.
(CA du 29/04/99)

SCI SOFILEC SCAPALSACE**416 911**

La SCI Sofilec Scapalsace a donné sa garantie à première demande
au profit du pool bancaire ayant accordé un emprunt de 228 673 526 Euros
à SOFILEC.

La garantie est donnée à hauteur du pourcentage actuel de participation
de SOFILEC-SCAPALSACE dans le capital de SOFILEC (5,41 %) soit
à hauteur de 12 371 237 Euros.

La SA ALDIS est associée à hauteur de 3,37% dans le capital de la SCI
SOFILEC-SCAPALSACE. Son engagement s'élève à :
 $12\,371\,237 \times 3,37\% = 416\,911$ Euros

SOCIETE ALCOBA DISTRIBUTION**16 209**

Nantissement des 301 actions détenues en garantie d'un concours bancaire
sollicité par la société "SOLUDIS" auprès de la BECM

SARL BLOTZDIS**568 750**

Caution solidaire donnée à la BECM pour garantir un emprunt
pour investissement,

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Engagements Hors Bilan**SAS SOLUDIS**

Caution solidaire donnée à la BECM pour garantir un emprunt pour Investissement, 557 000

SAS APOLIOFI

Caution divise et solidaire donnée à la BECM pour garantir un emprunt pour Investissement, 80 000

SAS BELFI

Caution des parrains de la société à hauteur de 30 % en cumulé (7.5 % chacun) de l'encours pendant 2 exercice de 12 mois consécutifs après la période de franchise en capital et au-delà tant que la CAF des sociétés "BELFI" et "BELDIS" ne pourra assumer la charge de remboursement en capital à moins d'un an de leur endettement respectif, et avec un résultat net positif, et sans report à nouveau négatif. 437 743

SAS WASSDIS

Caution divise et solidaire donnée au Crédit Mutuel pour garantir une ouverture de crédit, 32 500

SAS WASSDIS

Caution divise et solidaire donnée à la Caisse d'Epargne pour garantir une ouverture de crédit, 130 000

SAS SELESFI

Caution divise et solidaire donnée à la BECM et BPIFRANCE FINANCEMENT pour garantir un emprunt l'acquisition des titres ALSEFI, 446 446

SAS SAPHIDIS

Caution divise et solidaire donnée à la banque Edel pour garantir un emprunt pour l'acquisition des titres HERRLIDIS, REICHDIS, SOULTZDIS 82 080

SAS RBDIS

Caution de la société à hauteur de 8.75 % de l'encours pendant 2 exercice de 12 mois consécutifs après la période de franchise en capital et au-delà tant que la CAF de la société "RAON DISTRIBUTION" ne pourra assumer la charge de remboursement en capital à moins d'un an de son endettement respectif, et avec un résultat net positif, et sans report à nouveau négatif. 700 000

SAS SOGEDIS

Caution de la société à hauteur de 8.75 % de l'encours pendant 2 exercice de 12 mois consécutifs après la période de franchise en capital et au-delà tant que la CAF des sociétés "GEDIS" et "SOGEDIS" ne pourront assumer la charge de remboursement en capital à moins d'un an de son endettement respectif, et avec un résultat net positif, et sans report à nouveau négatif. 97 397

Engagements Hors Bilan**SAS SOGEDIS**

Cautions des parrains de la société à hauteur de 30 % en cumulé (3.33 % chacun) de l'encours pendant 2 exercices de 12 mois consécutifs après la période de franchise en capital et au-delà tant que la CAF des sociétés "MONTBEDIS" et "DGDIS" ne pourra assumer la charge de remboursement en capital à moins d'un an de leur endettement respectif, et avec un résultat net positif, et sans report à nouveau négatif. 199 020

SAS DGDIS

Cautions solidaires de la société DGDIS envers la BECM pour un concours d'un montant de 4350K€ caution limitée à 87000€ 87 000

SAS DGDIS

Cautions solidaires de la société DGDIS envers BPI France Financement pour un concours d'un montant de 10 150K€ Caution limitée à 243 600€ 243 600

SAS DGDIS

Cautions solidaires de la société DGDIS envers la CAISSE D'EPARGNE pour un concours d'un montant de 1 824K€ Caution limitée à 82080€ 290 000

V. ENGAGEMENTS DE RETRAITE**318 556**

Le montant 282 684 € correspond à une estimation des engagements d'indemnités de départ en retraite de la société vis-à-vis de l'ensemble de son personnel.

L'évaluation est basée sur la rémunération de chaque personne à la clôture de l'exercice, de son âge, de son ancienneté actuelle et de ses droits à indemnité en fonction de la convention collective en vigueur.

Elle est corrigée de l'espérance d'atteindre 65 ans par application de coefficients venant de tables statistiques.

La probabilité de sortie de l'entreprise du fait de démissions ou de licenciements a été prise en considération.

ALDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 240 000,00 Euros

Siège Social : Route de Bâle

68130 - ALTKIRCH

342 520 632 R.C.S. MULHOUSE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 13 JUILLET 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 2.136.143,08 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 51.143,08 Euros
- Aux Associés, un dividende de 2.085.000,00 Euros

Le revenu procuré à chaque action s'élèvera à CENT TRENTE NEUF EUROS (139 €).

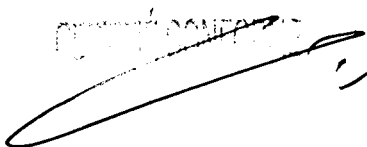
Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du **16 Août 2017**.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	2.085.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2016	2.085.000 €	/
31/01/2015	2.010.000 €	/
31/01/2014	2.010.000 €	/



ALDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 240 000,00 Euros

Siège Social : Route de Bâle

68130 - ALTKIRCH

342 520 632 R.C.S. MULHOUSE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 13 JUILLET 2017

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 2.136.143,08 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 51.143,08 Euros
- Aux Associés, un dividende de 2.085.000,00 Euros

Le revenu procuré à chaque action s'élèvera à CENT TRENTE NEUF EUROS (139 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du **16 Août 2017**.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	2.085.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2016	2.085.000 €	/
31/01/2015	2.010.000 €	/
31/01/2014	2.010.000 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

