RCS : ANTIBES
Code greffe : 0601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00922
Numéro SIREN : 393 270 442
Nom ou dénomination : AUREDIS

Ce dépôt a été enregistré le 06/01/2020 sous le numéro de dépôt 94

Greffe du tribunal de commerce d'ANTIBES

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 06/01/2020

Numéro de dépôt : 2020/94

Déposant :

Nom/dénomination : AUREDIS

Forme juridique : Société anonyme

N° SIREN : 393 270 442

N° gestion : 1993 B 00922

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

AUREDIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 300.000 euros
Siège social : 344 Chemin des Moulières
06480 LA COLLE SUR LOUP
RCS ANTIBES 393 270 442

BILAN
COMPTE DE RESULTATS
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 28 FEVRIER 2019

Certifiés conformes
Le Président

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

TRIBUNAL DE COMMERCE ANTIBES

Bilan et compte de résultat

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 28/02/2019	Net 28/02/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	60 911	58 038	2 873	7 062
Fonds commercial (1)	41 923		41 923	41 923
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 810 000		1 810 000	1 810 000
Constructions	6 799 878	4 621 108	2 178 770	3 359 787
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 597 979	2 364 828	233 151	278 183
Autres immobilisations corporelles	1 273 791	1 018 411	255 380	396 093
Immobilisations corporelles en cours	4 619 279		4 619 279	430 855
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	7 352		7 352	7 352
Créances rattachées aux participations	207 927		207 927	175 499
Autres titres immobilisés	1 461 143		1 461 143	1 570 461
Prêts				9 597
Autres immobilisations financières	284 962		284 962	273 568
	19 165 147	**8 062 384**	**11 102 763**	**8 360 381**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	36 174		36 174	52 583
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 806 701		3 806 701	3 524 633
Avances et acomptes versés sur commandes	**40 719**		**40 719**	**33 119**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	21 178		21 178	20 783
Autres créances	20 321 994		20 321 994	19 515 045
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	20 099 199		20 099 199	12 799 199
Disponibilités	4 138 769		4 138 769	7 548 089
Charges constatées d'avance (3)	285 480		285 480	293 315
	48 750 214		**48 750 214**	**43 786 767**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**67 915 361**	**8 062 384**	**59 852 977**	**52 147 149**
(1) Dont droit au bail			41 923	41 923
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				50 276

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Bilan passif

	28/02/2019	28/02/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	30 490	30 490
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	37 704 600	31 761 066
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**5 406 697**	**5 943 534**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**43 441 787**	**38 035 090**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	274 896	270 836
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**274 896**	**270 836**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 488 664	1 641 555
Emprunts et dettes financières diverses (3)		1 266 999
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	137 199	177 436
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 972 719	7 033 992
Dettes fiscales et sociales	3 110 227	3 621 239
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 427 277	20 895
Autres dettes	208	79 108
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**16 136 294**	**13 841 223**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**59 852 977**	**52 147 149**
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 764 186	1 524 898
(1) Dont à moins d'un an (a)	12 234 909	12 138 889
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	155 166	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Compte de résultat

	28/02/2019	28/02/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	102 971 995	98 419 668
Production vendue (biens)	9 638 655	9 667 169
Production vendue (services)	1 859 259	1 981 276
Chiffre d'affaires net	**114 469 909**	**110 068 113**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	134 673	181 371
Autres produits	107 830	99 850
Total des produits d'exploitation (I)	**114 712 412**	**110 349 334**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	90 150 863	85 074 429
Variations de stock	-282 068	119 385
Achats de matières premières et autres approvisionnements	190 579	208 474
Variations de stock	16 409	-7 591
Autres achats et charges externes (a)	5 986 496	5 588 306
Impôts, taxes et versements assimilés	977 642	938 723
Salaires et traitements	6 457 620	6 262 110
Charges sociales	1 914 304	1 672 432
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	894 268	955 344
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	32 896	242 000
Autres charges	23 812	11 145
Total des charges d'exploitation (II)	**106 362 822**	**101 064 756**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**8 349 590**	**9 284 578**
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)	31 355	2 896
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	100 029	4 780
Autres intérêts et produits assimilés (3)	199 401	308 205
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		1 119
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		3 338
Total des produits financiers (V)	**330 784**	**320 337**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	23 033	14 484
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		2 451
Total des charges financières (VI)	**23 033**	**16 935**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**307 751**	**303 402**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**8 657 341**	**9 587 981**

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Compte de résultat (suite)

	28/02/2019	28/02/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 009 941	163 357
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	**1 009 941**	**163 357**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		60 546
Sur opérations en capital	1 137 528	42 395
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**1 137 528**	**102 941**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-127 587**	**60 416**
Participation des salariés aux résultats (IX)	754 021	851 627
Impôts sur les bénéfices (X)	2 369 036	2 853 236
Total des produits	**116 053 137**	**110 833 029**
Total des charges	**110 646 440**	**104 889 495**
BENEFICE OU PERTE	**5 406 697**	**5 943 534**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	58 890	29 919
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Annexe des comptes annuels

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2019,
dont le total est de 59 852 977 EUR et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 406 697 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2018 au 28/02/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2019 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Règles et méthodes comptables

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

* Concessions, logiciels et brevets : 2 à 3 ans
* Constructions : 20 à 30 ans
* Agencements des constructions : 5 à 10 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 5 ans

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

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.
Les valeurs mobilières sont évaluées à la clôture des comptes.

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 à l'acquisition des produits finis, des matières premières et services. Les rabais, remises, escomptes de règlement et autres éléments

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Règles et méthodes comptables

similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.
Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.
Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et produits

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

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

Dettes et charges

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

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 306 703 EUR 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 2018, soit 356 979 euros, est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.
Le CICE a pour objet l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leurs fonds propres.
Le CICE de l'année 2017 a été affecté au financement des investissements courants de notre société et au renforcement de son fonds de roulement, à travers la mise en réserves du résultat dégagé sur ce crédit. Il en sera de même pour le CICE 2018.

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

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	41 923			41 923
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	60 911			60 911
Immobilisations incorporelles	**102 835**			**102 835**
- Terrains	1 810 000			1 810 000
- Constructions sur sol propre	995 000		995 000	
- Constructions sur sol d'autrui	2 501 147	313 975	220 718	2 594 404
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 198 660	6 813		4 205 473
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 564 511	95 122	61 654	2 597 979
- Installations générales, agencements aménagements divers	647 199	15 790	18 250	644 739
- Matériel de transport	137 963			137 963
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	485 055	12 745	6 712	491 088
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	430 855	4 619 279		4 619 279
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**13 770 391**	**5 063 725**	**1 302 334**	**17 100 927**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	182 851	32 616	188	215 280
- Autres titres immobilisés	1 570 461	107 082	216 400	1 461 143
- Prêts et autres immobilisations financières	283 166	11 394	9 597	284 962
Immobilisations financières	**2 036 478**	**151 092**	**226 185**	**1 961 385**
ACTIF IMMOBILISE	**15 909 704**	**5 214 817**	**1 528 520**	**19 165 147**

Immobilisations en cours

Montant des dépenses comptabilisées : 4 619 279 EUR

Les immobilisations en cours concernent les travaux de construction du nouveau Drive.

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI LES MOULIERES 06480 LA COLLE SUR LOUP	1 524		94,00	33 357
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 433	1 433			31 355
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	53 850	4 188		58 038
Immobilisations incorporelles	**53 850**	**4 188**		**58 038**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	150 462	10 573	161 034	
- Constructions sur sol d'autrui	1 292 709	164 202	138 075	1 318 836
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 891 850	410 422		3 302 272
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 286 328	137 254	58 753	2 364 828
- Installations générales, agencements aménagements divers	389 122	98 607	18 234	469 494
- Matériel de transport	102 372	21 828		124 201
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	382 631	47 194	5 109	424 716
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**7 495 473**	**890 080**	**381 206**	**8 004 346**
ACTIF IMMOBILISE	**7 549 323**	**894 268**	**381 206**	**8 062 384**

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 21 121 542 EUR 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	207 927		207 927
Prêts			
Autres	284 962		284 962
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	21 178	21 178	
Autres	20 321 994	20 321 994	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	285 480	285 480	
Total	**21 121 542**	**20 628 652**	**492 890**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	9 597		

Produits à recevoir

	28/02/2019	28/02/2018
Créances rattachées à des participations	101 101	100 028
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	271 397	382 607
Disponibilités	193 525	198 849
Total	**566 023**	**681 484**

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 300 000,00 EUR décomposé en 15 950 titres d'une valeur nominale de 18,81 EUR.

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
ACTIONS	15 950			15 950
TOTAL	**15 950**			**15 950**

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 Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	270 836	32 896	28 836		274 896
Total	**270 836**	**32 896**	**28 836**		**274 896**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		32 896	28 836		
Financières					
Exceptionnelles					

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 15 999 095 EUR 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	158 603	158 603		
- à plus de 1 an à l'origine	4 330 061	565 875	2 307 151	1 457 035
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 972 719	6 972 719		
Dettes fiscales et sociales	3 110 227	3 110 227		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 427 277	1 427 277		
Autres dettes	208	208		
Produits constatés d'avance				
Total	**15 999 095**	**12 234 909**	**2 307 151**	**1 457 035**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 011 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	1 046 048			

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit Emprunts et dettes divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	4 330 060	4 330 060	1 810 000
Total	**4 330 060**	**4 330 060**	**1 810 000**

Sûretés réelles consenties

Privilège du prêteur de deniers en garantie
de l'emprunt CA de 1 810 000 € à hauteur de : en cours au 28.02.2019 — 1 639 088 €

Nantissement du fonds de commerce en garantie
de l'emprunt CA de 3 000 000 € à hauteur de : en cours au 28.02.2019 — 2 136 668 €

Nantissement du fonds de commerce en garantie
de l'emprunt CA de 1 500 000 € à hauteur de : en cours au 28.02.2019 — 669 569 €

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Charges à payer

	28/02/2019	28/02/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 437	2 467
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	383 795	420 591
Dettes fiscales et sociales	2 682 278	2 829 968
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	**3 069 510**	**3 253 026**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	285 480		
Total	**285 480**		

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle des comptes : 14 000 EUR

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/03/2015, la société SAS AUREDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AUREILIEN.

Le groupe ainsi constitué est composé de :
SAS AURELIEN : société mère
SAS AUREDIS et SARL MATAUREL : sociétés filiales.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés:
Charge de l'exercice: 2 369 036 euros.

La convention d'intégration fiscale prévoit que chaque société constate l'impôt qu'elle aurait dû acquitter en l'absence de convention.
La société tête de groupe constate les produits et charges liées au régime de l'intégration (économies d'impôts sur les déficits générés ou charges d'impôts liées au régime d'intégration).

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 255 personnes dont 10 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	22	
Employés	225	
Ouvriers		
Total	**255**	

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution solidaire de SAS RANDIS au profit de CIC en garantie de l'emprunt de 7 500 k€	*637 874*
Caution solidaire de SAS RANDIS au profit de OSEO en garantie de l'emprunt de 7 500 k€	*638 591*
Caution solidaire de SAS RANDIS au profit de CIC en garantie de l'emprunt de 1 235 k€	*42 115*
Caution solidaire de SAS RANDIS au profit de OSEO en garantie de l'emprunt de 1 233 k€	*53 931*
Caution solidaire de SAS VENCENI au profit de BECM en garantie de l'emprunt de 4 834 k€	*725 100*
Caution solidaire de SAS VENCENI au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 4 833 k€	*725 000*
Caution solidaire de SAS VENCENI au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 4 833 k€	*588 047*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de EDEL en gagantie de l'emprunt de 7 000 k€	*688 007*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de crédit Mutuel en garantie de l'emprunt de 5 400 k€	*540 000*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de Banque Postale en garantie de l'emprunt de 13 120 k€	*1 545 536*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 13 000 k€	*1 259 712*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de Caisse d'Epargne en garantie de l'emprunt de 13 000 k€	*1 300 000*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 13 000 k€	*1 260 866*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 2 000 k€	*174 408*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 1 760 k€	*164 331*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de Banque Postale en garantie de l'emprunt de 2 000 k€	*162 482*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de Caisse Epargne en garantie de l'emprunt de 2 000 k€	*182 252*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 1 225 k€	*308 837*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 2 200 k€	*321 951*
Caution solidaire de SAS KERZIOU au profit de Caisse d'Epargne en garantie de l'emprunt de 3 000 k€	*380 250*
Caution solidaire de SAS KERZIOU au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 1 500 k€	*146 250*
Avals et cautions	11 845 540
Engagements en matière de pensions	361 320
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts restant à courir sur emprunt CA 1 810 K€	*79 049*
Intérêts restant à courir sur emprunt CA 3 000 K€	*58 626*
Intérêts restant à courir sur emprunt CA 1 500 K€	*4 931*
Autres engagements donnés	142 606
Total	**12 349 467**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 361 320 EUR

L'engagement de retraite est déterminé sur la base de l'engagement attaché aux salariés dans leur totalité à la date de clôture.
La méthode de calcul est conforme à la convention de détail et de gros à prédominance alimentaire.
Hypothèse retenue : départ volontaire des salariés.
Le montant retenu est une idemnité brute, charges sociales et fiscales patronales comprises.
Taux d'actualisation: 1.32 %
Evolution annuelle des salaires : 1 %
Critères de turn over : fort pour les employés, moyen pour les agents de maîtrise, faible pour les cadres.

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Détail des comptes

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

AUREDIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 300.000 euros
Siège social : 344 Chemin des Moulières
06480 LA COLLE SUR LOUP
RCS ANTIBES 393 270 442

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

DU 31 AOUT 2019

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et s'élevant à 5.406.697 euros, de la manière suivante :

Bénéfice : 5.406.697 €

Affectation :

- Au poste « Autres réserves » en intégralité, soit : 5.406.697 €
  Ce qui porte le solde de ce poste à la somme de 43.111.297 euros.

Total affecté : 5.406.697 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 43.441.787 euros.

L'Assemblée Générale constate, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices de la Société ont été les suivants :

Exercices	Dividende distribué	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
28/02/2016	-----	-----	-----
29/02/2017	-----	-----	-----
28/02/2018	-----	-----	-----

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale en date du 31 août 2019.

Certifié conforme
Le Président

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Aurédis
Société par actions simplifiée
344, Chemin des Moulières
Lieudit « Le Plus Bas Pilon »
06480 LA COLLE SUR LOUP

Rapports du Commissaire aux Comptes

Exercice clos le 28 février 2019

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

TRIBUNAL DE COMMERCE GREFFE ANTIBES

Aurédis
Société par actions simplifiée
344, Chemin des Moulières
Lieudit « Le Plus Bas Pilon »
06480 LA COLLE SUR LOUP

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 28 février 2019

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

19, RUE ALPHONSE 1ER
06200 NICE

Aurédis

Société par Actions Simplifiée

Exercice clos le 28 février 2019

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société Aurédis,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Aurédis, relatifs à l'exercice clos le 28 février 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2. 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er mars 2018 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.

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

3. 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

4. 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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

5. Responsabilités de la direction et des personnes relevant de l'article L. 823-16 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.

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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 ;

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

- 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.

Nice, le 31 juillet 2019

Le Commissaire aux Comptes

SA FIDUCIAIRE DE COMMISSARIAT ET D'AUDIT

Yves Maurer

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 28/02/2019	Net 28/02/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	60 911	58 038	2 873	7 062
Fonds commercial (1)	41 923		41 923	41 923
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 810 000		1 810 000	1 810 000
Constructions	6 799 878	4 621 108	2 178 770	3 359 787
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 597 979	2 364 828	233 151	278 183
Autres immobilisations corporelles	1 273 791	1 018 411	255 380	396 093
Immobilisations corporelles en cours	4 619 279		4 619 279	430 855
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	7 352		7 352	7 352
Créances rattachées aux participations	207 927		207 927	175 499
Autres titres immobilisés	1 461 143		1 461 143	1 570 461
Prêts				9 597
Autres immobilisations financières	284 962		284 962	273 568
	19 165 147	**8 062 384**	**11 102 763**	**8 360 381**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	36 174		36 174	52 583
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 806 701		3 806 701	3 524 633
Avances et acomptes versés sur commandes	**40 719**		**40 719**	**33 119**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	21 178		21 178	20 783
Autres créances	20 321 994		20 321 994	19 515 045
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	20 099 199		20 099 199	12 799 199
Disponibilités	4 138 769		4 138 769	7 548 089
Charges constatées d'avance (3)	285 480		285 480	293 315
	48 750 214		**48 750 214**	**43 786 767**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**67 915 361**	**8 062 384**	**59 852 977**	**52 147 149**
(1) Dont droit au bail			41 923	41 923
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				50 276

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Bilan passif

	28/02/2019	28/02/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	30 490	30 490
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	37 704 600	31 761 066
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**5 406 697**	**5 943 534**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**43 441 787**	**38 035 090**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	274 896	270 836
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**274 896**	**270 836**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 488 664	1 641 555
Emprunts et dettes financières diverses (3)		1 266 999
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	137 199	177 436
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 972 719	7 033 992
Dettes fiscales et sociales	3 110 227	3 621 239
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 427 277	20 895
Autres dettes	208	79 108
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**16 136 294**	**13 841 223**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**59 852 977**	**52 147 149**
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 764 186	1 524 898
(1) Dont à moins d'un an (a)	12 234 909	12 138 889
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	155 166	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Compte de résultat

	28/02/2019	28/02/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	102 971 995	98 419 668
Production vendue (biens)	9 638 655	9 667 169
Production vendue (services)	1 859 259	1 981 276
Chiffre d'affaires net	**114 469 909**	**110 068 113**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	134 673	181 371
Autres produits	107 830	99 850
Total des produits d'exploitation (I)	**114 712 412**	**110 349 334**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	90 150 863	85 074 429
Variations de stock	-282 068	119 385
Achats de matières premières et autres approvisionnements	190 579	208 474
Variations de stock	16 409	-7 591
Autres achats et charges externes (a)	5 986 496	5 588 306
Impôts, taxes et versements assimilés	977 642	938 723
Salaires et traitements	6 457 620	6 262 110
Charges sociales	1 914 304	1 672 432
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	894 268	955 344
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	32 896	242 000
Autres charges	23 812	11 145
Total des charges d'exploitation (II)	**106 362 822**	**101 064 756**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**8 349 590**	**9 284 578**
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)	31 355	2 896
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	100 029	4 780
Autres intérêts et produits assimilés (3)	199 401	308 205
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		1 119
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		3 338
Total des produits financiers (V)	**330 784**	**320 337**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	23 033	14 484
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		2 451
Total des charges financières (VI)	**23 033**	**16 935**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**307 751**	**303 402**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**8 657 341**	**9 587 981**

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Compte de résultat (suite)

	28/02/2019	28/02/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 009 941	163 357
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	**1 009 941**	**163 357**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		60 546
Sur opérations en capital	1 137 528	42 395
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**1 137 528**	**102 941**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-127 587**	**60 416**
Participation des salariés aux résultats (IX)	754 021	851 627
Impôts sur les bénéfices (X)	2 369 036	2 853 236
Total des produits	**116 053 137**	**110 833 029**
Total des charges	**110 646 440**	**104 889 495**
BENEFICE OU PERTE	**5 406 697**	**5 943 534**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	58 890	29 919
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Annexe des comptes annuels

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2019,
dont le total est de 59 852 977 EUR et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 406 697 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2018 au 28/02/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2019 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

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

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Règles et méthodes comptables

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

* Concessions, logiciels et brevets : 2 à 3 ans
* Constructions : 20 à 30 ans
* Agencements des constructions : 5 à 10 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 5 ans

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

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.
Les valeurs mobilières sont évaluées à la clôture des comptes.

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 à l'acquisition des produits finis, des matières premières et services. Les rabais, remises, escomptes de règlement et autres éléments

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Règles et méthodes comptables

similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.
Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.
Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et produits

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

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

Dettes et charges

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

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 306 703 EUR 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 2018, soit 356 979 euros, est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.
Le CICE a pour objet l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leurs fonds propres.
Le CICE de l'année 2017 a été affecté au financement des investissements courants de notre société et au renforcement de son fonds de roulement, à travers la mise en réserves du résultat dégagé sur ce crédit. Il en sera de même pour le CICE 2018.

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

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	41 923			41 923
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	60 911			60 911
Immobilisations incorporelles	**102 835**			**102 835**
- Terrains	1 810 000			1 810 000
- Constructions sur sol propre	995 000		995 000	
- Constructions sur sol d'autrui	2 501 147	313 975	220 718	2 594 404
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 198 660	6 813		4 205 473
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 564 511	95 122	61 654	2 597 979
- Installations générales, agencements aménagements divers	647 199	15 790	18 250	644 739
- Matériel de transport	137 963			137 963
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	485 055	12 745	6 712	491 088
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	430 855	4 619 279		4 619 279
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**13 770 391**	**5 063 725**	**1 302 334**	**17 100 927**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	182 851	32 616	188	215 280
- Autres titres immobilisés	1 570 461	107 082	216 400	1 461 143
- Prêts et autres immobilisations financières	283 166	11 394	9 597	284 962
Immobilisations financières	**2 036 478**	**151 092**	**226 185**	**1 961 385**
ACTIF IMMOBILISE	**15 909 704**	**5 214 817**	**1 528 520**	**19 165 147**

Immobilisations en cours

Montant des dépenses comptabilisées : 4 619 279 EUR

Les immobilisations en cours concernent les travaux de construction du nouveau Drive.

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI LES MOULIERES 06480 LA COLLE SUR LOUP	1 524		94,00	33 357
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 433	1 433			31 355
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	53 850	4 188		58 038
Immobilisations incorporelles	**53 850**	**4 188**		**58 038**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	150 462	10 573	161 034	
- Constructions sur sol d'autrui	1 292 709	164 202	138 075	1 318 836
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 891 850	410 422		3 302 272
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 286 328	137 254	58 753	2 364 828
- Installations générales, agencements aménagements divers	389 122	98 607	18 234	469 494
- Matériel de transport	102 372	21 828		124 201
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	382 631	47 194	5 109	424 716
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**7 495 473**	**890 080**	**381 206**	**8 004 346**
ACTIF IMMOBILISE	**7 549 323**	**894 268**	**381 206**	**8 062 384**

FCR

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 21 121 542 EUR 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	207 927		207 927
Prêts			
Autres	284 962		284 962
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	21 178	21 178	
Autres	20 321 994	20 321 994	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	285 480	285 480	
Total	**21 121 542**	**20 628 652**	**492 890**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	9 597		

Produits à recevoir

	28/02/2019	28/02/2018
Créances rattachées à des participations	101 101	100 028
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	271 397	382 607
Disponibilités	193 525	198 849
Total	**566 023**	**681 484**

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 300 000,00 EUR décomposé en 15 950 titres d'une valeur nominale de 18,81 EUR.

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
ACTIONS	15 950			15 950
TOTAL	**15 950**			**15 950**

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					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	270 836	32 896	28 836		274 896
Total	**270 836**	**32 896**	**28 836**		**274 896**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		32 896	28 836		
Financières					
Exceptionnelles					

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 15 999 095 EUR 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	158 603	158 603		
- à plus de 1 an à l'origine	4 330 061	565 875	2 307 151	1 457 035
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 972 719	6 972 719		
Dettes fiscales et sociales	3 110 227	3 110 227		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 427 277	1 427 277		
Autres dettes	208	208		
Produits constatés d'avance				
Total	**15 999 095**	**12 234 909**	**2 307 151**	**1 457 035**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 011 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	1 046 048			

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	4 330 060	4 330 060	1 810 000
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**4 330 060**	**4 330 060**	**1 810 000**

Sûretés réelles consenties

Privilège du prêteur de deniers en garantie
de l'emprunt CA de 1 810 000 € à hauteur de : en cours au 28.02.2019 — 1 639 088 €

Nantissement du fonds de commerce en garantie
de l'emprunt CA de 3 000 000 € à hauteur de : en cours au 28.02.2019 — 2 136 668 €

Nantissement du fonds de commerce en garantie
de l'emprunt CA de 1 500 000 € à hauteur de : en cours au 28.02.2019 — 669 569 €

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le bilan

Charges à payer

	28/02/2019	28/02/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 437	2 467
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	383 795	420 591
Dettes fiscales et sociales	2 682 278	2 829 968
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	**3 069 510**	**3 253 026**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	285 480		
Total	**285 480**		

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle des comptes : 14 000 EUR

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/03/2015, la société SAS AUREDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AUREILIEN.

Le groupe ainsi constitué est composé de :
SAS AURELIEN : société mère
SAS AUREDIS et SARL MATAUREL : sociétés filiales.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés:
Charge de l'exercice: 2 369 036 euros.

La convention d'intégration fiscale prévoit que chaque société constate l'impôt qu'elle aurait dû acquitter en l'absence de convention.
La société tête de groupe constate les produits et charges liées au régime de l'intégration (économies d'impôts sur les déficits générés ou charges d'impôts liées au régime d'intégration).

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 255 personnes dont 10 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	22	
Employés	225	
Ouvriers		
Total	**255**	

FCA

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution solidaire de SAS RANDIS au profit de CIC en garantie de l'emprunt de 7 500 k€	*637 874*
Caution solidaire de SAS RANDIS au profit de OSEO en garantie de l'emprunt de 7 500 k€	*638 591*
Caution solidaire de SAS RANDIS au profit de CIC en garantie de l'emprunt de 1 235 k€	*42 115*
Caution solidaire de SAS RANDIS au profit de OSEO en garantie de l'emprunt de 1 233 k€	*53 931*
Caution solidaire de SAS VENCENI au profit de BECM en garantie de l'emprunt de 4 834 k€	*725 100*
Caution solidaire de SAS VENCENI au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 4 833 k€	*725 000*
Caution solidaire de SAS VENCENI au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 4 833 k€	*588 047*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de EDEL en gagantie de l'emprunt de 7 000 k€	*688 007*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de crédit Mutuel en garantie de l'emprunt de 5 400 k€	*540 000*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de Banque Postale en garantie de l'emprunt de 13 120 k€	*1 545 536*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 13 000 k€	*1 259 712*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de Caisse d'Epargne en garantie de l'emprunt de 13 000 k€	*1 300 000*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 13 000 k€	*1 260 866*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 2 000 k€	*174 408*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 1 760 k€	*164 331*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de Banque Postale en garantie de l'emprunt de 2 000 k€	*162 482*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de Caisse Epargne en garantie de l'emprunt de 2 000 k€	*182 252*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 1 225 k€	*308 837*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 2 200 k€	*321 951*
Caution solidaire de SAS KERZIOU au profit de Caisse d'Epargne en garantie de l'emprunt de 3 000 k€	*380 250*
Caution solidaire de SAS KERZIOU au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 1 500 k€	*146 250*
Avals et cautions	11 845 540
Engagements en matière de pensions	361 320
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts restant à courir sur emprunt CA 1 810 K€	*79 049*
Intérêts restant à courir sur emprunt CA 3 000 K€	*58 626*
Intérêts restant à courir sur emprunt CA 1 500 K€	*4 931*
Autres engagements donnés	142 606
Total	**12 349 467**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 361 320 EUR

L'engagement de retraite est déterminé sur la base de l'engagement attaché aux salariés dans leur totalité à la date de clôture.
La méthode de calcul est conforme à la convention de détail et de gros à prédominance alimentaire.
Hypothèse retenue : départ volontaire des salariés.
Le montant retenu est une idemnité brute, charges sociales et fiscales patronales comprises.
Taux d'actualisation: 1.32 %
Evolution annuelle des salaires : 1 %
Critères de turn over : fort pour les employés, moyen pour les agents de maîtrise, faible pour les cadres.

FCA

Copie certifiée conforme
DM / 17/03/2020 18:40:42
N° de dépôt - 2020/94 / 393270442

Pour copie certifiée conforme délivrée le 17/03/2020
Page 51 sur 51