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 05/01/2021 sous le numéro de dépôt 21

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 29 FEVRIER 2020

Certifiés conformes
Le Président



Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 29/02/2020	Net 28/02/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	52 146	51 817	329	2 873
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	10 296 446	5 275 934	5 020 512	2 178 770
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 107 801	2 465 763	1 642 038	233 151
Autres immobilisations corporelles	1 389 368	1 066 189	323 179	255 380
Immobilisations corporelles en cours				4 619 279
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	7 353		7 353	7 352
Créances rattachées aux participations	422 031	160 000	262 031	207 927
Autres titres immobilisés	1 583 340		1 583 340	1 461 143
Prêts				
Autres immobilisations financières	292 405		292 405	284 962
	20 002 814	**9 019 703**	**10 983 111**	**11 102 763**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	40 841		40 841	36 174
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 087 888		3 087 888	3 806 701
Avances et acomptes versés sur commandes	**48 413**		**48 413**	**40 719**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	43 501		43 501	21 178
Autres créances	19 850 577		19 850 577	20 321 994
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	8 800 000		8 800 000	20 099 199
Disponibilités	7 648 291		7 648 291	4 138 769
Charges constatées d'avance (3)	233 917		233 917	285 480
	39 753 429		**39 753 429**	**48 750 214**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**59 756 243**	**9 019 703**	**50 736 540**	**59 852 977**
(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)				

Bilan passif

	29/02/2020	28/02/2019
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	28 011 297	37 704 600
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**5 576 049**	**5 406 697**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**33 917 836**	**43 441 787**
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	274 896
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**274 896**	**274 896**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 048 130	4 488 664
Emprunts et dettes financières diverses (3)	521 390	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	143 493	137 199
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 767 324	6 972 719
Dettes fiscales et sociales	3 943 736	3 110 227
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	118 424	1 427 277
Autres dettes	1 311	208
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**16 543 808**	**16 136 294**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**50 736 540**	**59 852 977**
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 228 587	3 764 186
(1) Dont à moins d'un an (a)	12 171 727	12 234 909
(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		

Compte de résultat

	29/02/2020	28/02/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	104 704 529	102 971 995
Production vendue (biens)	9 579 793	9 638 655
Production vendue (services)	2 053 297	1 859 259
Chiffre d'affaires net	**116 337 619**	**114 469 909**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	64 162	134 673
Autres produits	158 333	107 830
Total des produits d'exploitation (I)	**116 560 113**	**114 712 412**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	89 703 756	90 150 863
Variations de stock	718 813	-282 068
Achats de matières premières et autres approvisionnements	187 133	190 579
Variations de stock	-4 667	16 409
Autres achats et charges externes (a)	6 706 671	5 986 496
Impôts, taxes et versements assimilés	890 837	977 642
Salaires et traitements	6 334 934	6 457 620
Charges sociales	1 714 401	1 914 304
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 162 603	894 268
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		32 896
Autres charges	18 323	23 812
Total des charges d'exploitation (II)	**107 432 805**	**106 362 822**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**9 127 309**	**8 349 590**
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
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	12 700	100 029
Autres intérêts et produits assimilés (3)	336 417	199 401
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total des produits financiers (V)	**349 117**	**330 784**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	37 754	23 033
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	**37 754**	**23 033**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**311 363**	**307 751**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**9 438 671**	**8 657 341**

Compte de résultat (suite)

	29/02/2020	28/02/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	38 794	
Sur opérations en capital	28 434	1 009 941
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	**67 228**	**1 009 941**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	658	
Sur opérations en capital	153 476	1 137 528
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	160 000	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**314 134**	**1 137 528**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-246 906**	**-127 587**
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 013 392	754 021
Impôts sur les bénéfices (X)	2 602 325	2 369 036
Total des produits	**116 976 458**	**116 053 137**
Total des charges	**111 400 409**	**110 646 440**
BENEFICE OU PERTE	**5 576 049**	**5 406 697**
(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	23 612	58 890
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 29/02/2020,
dont le total est de 50 736 540 EUR et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 576 049 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2019 au 29/02/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 29/02/2020 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.

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.

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 élémentssimilaires 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.

Règles et méthodes comptables

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.

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	335	9 100	52 146
Immobilisations incorporelles	**102 835**	**335**	**9 100**	**94 070**
- Terrains	1 810 000			1 810 000
- Constructions sur sol propre		3 374 816		3 374 816
- Constructions sur sol d'autrui	2 594 404	67 773	82 756	2 579 421
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 205 473	269 768	133 032	4 342 210
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 597 979	1 684 203	174 380	4 107 801
- Installations générales, agencements aménagements divers	644 739	160 069	119 491	685 317
- Matériel de transport	137 963	1 000		138 963
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	491 088	73 999		565 088
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	4 619 279		4 619 279	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**17 100 927**	**5 631 628**	**5 128 938**	**17 603 616**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	215 280	321 103	106 999	429 384
- Autres titres immobilisés	1 461 143	122 197		1 583 340
- Prêts et autres immobilisations financières	284 962	7 442		292 405
Immobilisations financières	**1 961 385**	**450 742**	**106 999**	**2 305 129**
ACTIF IMMOBILISE	**19 165 147**	**6 082 705**	**5 245 037**	**20 002 814**

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	333 911
- 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			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	58 038	2 879	9 100	51 817
Immobilisations incorporelles	**58 038**	**2 879**	**9 100**	**51 817**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre		184 410		184 410
- Constructions sur sol d'autrui	1 318 836	163 308	33 892	1 448 252
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 302 272	412 327	71 326	3 643 273
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 364 828	261 059	160 124	2 465 763
- Installations générales, agencements aménagements divers	469 494	82 316	90 842	460 968
- Matériel de transport	124 201	14 013		138 214
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	424 716	42 291		467 007
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**8 004 346**	**1 159 724**	**356 184**	**8 807 887**
ACTIF IMMOBILISE	**8 062 384**	**1 162 603**	**365 284**	**8 859 703**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 400 315 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	3 593	3 593		
- à plus de 1 an à l'origine	5 044 537	815 950	3 318 686	909 901
Emprunts et dettes financières divers	521 390	521 390		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 767 324	6 767 324		
Dettes fiscales et sociales	3 943 736	3 943 736		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	118 424	118 424		
Autres dettes	1 311	1 311		
Produits constatés d'avance				
Total	**16 400 315**	**12 171 727**	**3 318 686**	**909 901**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 489 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	774 523			

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	5 044 537	5 044 537	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	**5 044 537**	**5 044 537**	**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 29.02.2020 1 407 537 €

Nantissement du fonds de commerce en garantie
de l'emprunt CA de 3 000 000 € à hauteur de : en cours au 29.02.2020 2 396 559 €

Nantissement du fonds de commerce en garantie
de l'emprunt CA de 1 500 000 € à hauteur de : en cours au 29.02.2020 1 240 441 €

Charges à payer

	29/02/2020	28/02/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 593	3 437
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	312 890	383 795
Dettes fiscales et sociales	2 920 807	2 682 278
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	**3 237 289**	**3 069 510**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	233 917		
Total	**233 917**		

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 : 14 100 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 AURELIEN.

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: 2 602 325 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)..

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.
Les activités ont commencé à être affectées par la crise sanitaire liée au Covid-19 à la fin du premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact sur ses états financiers en 2020/2021. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des présents états financiers, la direction de l'entité n'ont pas connaissance d'incertitudes significatives de nature à remettre en cause les capacités de l'entité à poursuivre son exploitation.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 248 personnes dont 11 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	20	
Employés	220	
Ouvriers		
Total	**248**	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
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€	*549 798*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de EDEL en gagantie de l'emprunt de 7 000 k€	*637 462*
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€	*1 455 474*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 13 000 k€	*1 178 225*
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€	*1 181 476*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 2 000 k€	*150 297*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 1 760 k€	*140 789*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de Banque Postale en garantie de l'emprunt de 2 000 k€	*138 277*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de Caisse Epargne en garantie de l'emprunt de 2 000 k€	*200 000*
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*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 3 425 k€	*503 788*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de CORHOFI	*200 000*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de la BANQUE POSTALE	*100 000*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de CAISSE D'EPARGNE	*100 000*
Avals et cautions	10 352 186
Engagements en matière de pensions	379 920
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts restant à courir sur emprunt CA 1 810 K€	*60 460*
Intérêts restant à courir sur emprunt CA 3 000 K€	*54 999*
Intérêts restant à courir sur emprunt CA 1 500 K€	*5 190*
Autres engagements donnés	120 649
Total	**10 852 755**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 379 920 EUR
Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 379 920 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: 0,45 %
Evolution annuelle des salaires : 1 %
Critères de turn over : fort pour les employés, moyen pour les agents de maîtrise, faible pour les cadres.

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 ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 SEPTEMBRE 2020

- 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 5.576.049 euros, de la manière suivante :

Bénéfice :	5.576.049 euros
Affectation :	
- La totalité, au poste « Autres réserves », soit : *Ce qui porte le solde de ce poste à la somme de 33.587.346 €.*	5.576.049 euros
Total affecté :	**5.576.049 euros**

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 33.917.836 euros pour un capital social de 300.000 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte 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
29/02/2017	-----	-----	-----
28/02/2018	-----	-----	-----
28/02/2019	-----	-----	-----
10/10/2019	15.100.000 €	2.840,13 €	15.097.159,87 €

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale du 24 septembre 2020.

Certifiée conforme
Le Président



FCA
FIDUCIAIRE
DE COMMISSARIAT
ET D'AUDIT

EXEMPLAIRE GREFFE

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

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 29 février 2020

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 29 février 2020

FCA
FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'AUDIT

19, RUE ALPHONSE 1ER
06200 NICE

Aurédis

Société par Actions Simplifiée

Exercice clos le 29 février 2020

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 29 février 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 8 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société 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 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous

n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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 arrêté le 8 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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

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.

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 ;

- 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 5 août 2020

Le Commissaire aux Comptes

SA FIDUCIAIRE DE COMMISSARIAT ET D'AUDIT

Yves Maurer

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Yves MAURER
FCA

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 29/02/2020	Net 28/02/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	52 146	51 817	329	2 873
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	10 296 446	5 275 934	5 020 512	2 178 770
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 107 801	2 465 763	1 642 038	233 151
Autres immobilisations corporelles	1 389 368	1 066 189	323 179	255 380
Immobilisations corporelles en cours				4 619 279
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	7 353		7 353	7 352
Créances rattachées aux participations	422 031	160 000	262 031	207 927
Autres titres immobilisés	1 583 340		1 583 340	1 461 143
Prêts				
Autres immobilisations financières	292 405		292 405	284 962
	20 002 814	**9 019 703**	**10 983 111**	**11 102 763**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	40 841		40 841	36 174
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 087 888		3 087 888	3 806 701
Avances et acomptes versés sur commandes	**48 413**		**48 413**	**40 719**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	43 501		43 501	21 178
Autres créances	19 850 577		19 850 577	20 321 994
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	8 800 000		8 800 000	20 099 199
Disponibilités	7 648 291		7 648 291	4 138 769
Charges constatées d'avance (3)	233 917		233 917	285 480
	39 753 429		**39 753 429**	**48 750 214**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**59 756 243**	**9 019 703**	**50 736 540**	**59 852 977**
(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)				

Bilan passif

	29/02/2020	28/02/2019
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		
Report à nouveau	28 011 297	37 704 600
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**5 576 049**	**5 406 697**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**33 917 836**	**43 441 787**
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	274 896
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**274 896**	**274 896**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 048 130	4 488 664
Emprunts et dettes financières diverses (3)	521 390	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	143 493	137 199
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 767 324	6 972 719
Dettes fiscales et sociales	3 943 736	3 110 227
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	118 424	1 427 277
Autres dettes	1 311	208
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**16 543 808**	**16 136 294**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**50 736 540**	**59 852 977**
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 228 587	3 764 186
(1) Dont à moins d'un an (a)	12 171 727	12 234 909
(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		

AGA

Compte de résultat

	29/02/2020	28/02/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	104 704 529	102 971 995
Production vendue (biens)	9 579 793	9 638 655
Production vendue (services)	2 053 297	1 859 259
Chiffre d'affaires net	**116 337 619**	**114 469 909**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	64 162	134 673
Autres produits	158 333	107 830
Total des produits d'exploitation (I)	**116 560 113**	**114 712 412**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	89 703 756	90 150 863
Variations de stock	718 813	-282 068
Achats de matières premières et autres approvisionnements	187 133	190 579
Variations de stock	-4 667	16 409
Autres achats et charges externes (a)	6 706 671	5 986 496
Impôts, taxes et versements assimilés	890 837	977 642
Salaires et traitements	6 334 934	6 457 620
Charges sociales	1 714 401	1 914 304
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 162 603	894 268
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		32 896
Autres charges	18 323	23 812
Total des charges d'exploitation (II)	**107 432 805**	**106 362 822**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**9 127 309**	**8 349 590**
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
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	12 700	100 029
Autres intérêts et produits assimilés (3)	336 417	199 401
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total des produits financiers (V)	**349 117**	**330 784**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	37 754	23 033
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	**37 754**	**23 033**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**311 363**	**307 751**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**9 438 671**	**8 657 341**

Compte de résultat (suite)

	29/02/2020	28/02/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	38 794	
Sur opérations en capital	28 434	1 009 941
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	**67 228**	**1 009 941**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	658	
Sur opérations en capital	153 476	1 137 528
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	160 000	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**314 134**	**1 137 528**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-246 906**	**-127 587**
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 013 392	754 021
Impôts sur les bénéfices (X)	2 602 325	2 369 036
Total des produits	**116 976 458**	**116 053 137**
Total des charges	**111 400 409**	**110 646 440**
BENEFICE OU PERTE	**5 576 049**	**5 406 697**
(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	23 612	58 890
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

FCA

Annexe des comptes annuels

FCA

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 29/02/2020,
dont le total est de 50 736 540 EUR et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 576 049 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2019 au 29/02/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 29/02/2020 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.

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.

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 élémentssimilaires 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.

Règles et méthodes comptables

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.

FCA

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	335	9 100	52 146
Immobilisations incorporelles	**102 835**	**335**	**9 100**	**94 070**
- Terrains	1 810 000			1 810 000
- Constructions sur sol propre		3 374 816		3 374 816
- Constructions sur sol d'autrui	2 594 404	67 773	82 756	2 579 421
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 205 473	269 768	133 032	4 342 210
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 597 979	1 684 203	174 380	4 107 801
- Installations générales, agencements aménagements divers	644 739	160 069	119 491	685 317
- Matériel de transport	137 963	1 000		138 963
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	491 088	73 999		565 088
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	4 619 279		4 619 279	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**17 100 927**	**5 631 628**	**5 128 938**	**17 603 616**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	215 280	321 103	106 999	429 384
- Autres titres immobilisés	1 461 143	122 197		1 583 340
- Prêts et autres immobilisations financières	284 962	7 442		292 405
Immobilisations financières	**1 961 385**	**450 742**	**106 999**	**2 305 129**
ACTIF IMMOBILISE	**19 165 147**	**6 082 705**	**5 245 037**	**20 002 814**

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	333 911
- 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			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	58 038	2 879	9 100	51 817
Immobilisations incorporelles	**58 038**	**2 879**	**9 100**	**51 817**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre		184 410		184 410
- Constructions sur sol d'autrui	1 318 836	163 308	33 892	1 448 252
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 302 272	412 327	71 326	3 643 273
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 364 828	261 059	160 124	2 465 763
- Installations générales, agencements aménagements divers	469 494	82 316	90 842	460 968
- Matériel de transport	124 201	14 013		138 214
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	424 716	42 291		467 007
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**8 004 346**	**1 159 724**	**356 184**	**8 807 887**
ACTIF IMMOBILISE	**8 062 384**	**1 162 603**	**365 284**	**8 859 703**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 20 842 431 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	422 031		422 031
Prêts			
Autres	292 405		292 405
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	43 501	43 501	
Autres	19 850 577	19 850 577	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	233 917	233 917	
Total	**20 842 431**	**20 127 995**	**714 436**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	29/02/2020	28/02/2019
Créances rattachées à des participations	102 031	101 101
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	228 457	271 397
Disponibilités	323 349	193 525
Total	**653 836**	**566 023**

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	274 896				274 896
Total	**274 896**				**274 896**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 400 315 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	3 593	3 593		
- à plus de 1 an à l'origine	5 044 537	815 950	3 318 686	909 901
Emprunts et dettes financières divers	521 390	521 390		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 767 324	6 767 324		
Dettes fiscales et sociales	3 943 736	3 943 736		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	118 424	118 424		
Autres dettes	1 311	1 311		
Produits constatés d'avance				
Total	**16 400 315**	**12 171 727**	**3 318 686**	**909 901**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 489 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	774 523			

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	5 044 537	5 044 537	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	**5 044 537**	**5 044 537**	**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 29.02.2020 1 407 537 €

Nantissement du fonds de commerce en garantie
de l'emprunt CA de 3 000 000 € à hauteur de : en cours au 29.02.2020 2 396 559 €

Nantissement du fonds de commerce en garantie
de l'emprunt CA de 1 500 000 € à hauteur de : en cours au 29.02.2020 1 240 441 €

Charges à payer

	29/02/2020	28/02/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 593	3 437
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	312 890	383 795
Dettes fiscales et sociales	2 920 807	2 682 278
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	**3 237 289**	**3 069 510**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	233 917		
Total	**233 917**		

FCA

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 : 14 100 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 AURELIEN.

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: 2 602 325 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)..

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.
Les activités ont commencé à être affectées par la crise sanitaire liée au Covid-19 à la fin du premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact sur ses états financiers en 2020/2021. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des présents états financiers, la direction de l'entité n'ont pas connaissance d'incertitudes significatives de nature à remettre en cause les capacités de l'entité à poursuivre son exploitation.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 248 personnes dont 11 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	20	
Employés	220	
Ouvriers		
Total	**248**	

FCA

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
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€	*549 798*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de EDEL en gagantie de l'emprunt de 7 000 k€	*637 462*
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€	*1 455 474*
Caution solidaire de SCI BALEO 2 au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 13 000 k€	*1 178 225*
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€	*1 181 476*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 2 000 k€	*150 297*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 1 760 k€	*140 789*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de Banque Postale en garantie de l'emprunt de 2 000 k€	*138 277*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de Caisse Epargne en garantie de l'emprunt de 2 000 k€	*200 000*
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*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 3 425 k€	*503 788*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de CORHOFI	*200 000*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de la BANQUE POSTALE	*100 000*
Caution solidaire de SAS BALEODIS au profit de CAISSE D'EPARGNE	*100 000*
Avals et cautions	10 352 186
Engagements en matière de pensions	379 920
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts restant à courir sur emprunt CA 1 810 K€	*60 460*
Intérêts restant à courir sur emprunt CA 3 000 K€	*54 999*
Intérêts restant à courir sur emprunt CA 1 500 K€	*5 190*
Autres engagements donnés	120 649
Total	**10 852 755**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 379 920 EUR
Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 379 920 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: 0,45 %
Evolution annuelle des salaires : 1 %
Critères de turn over : fort pour les employés, moyen pour les agents de maîtrise, faible pour les cadres.

FCA