

RCS : TARASCON

Code greffe : 1305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00239

Numéro SIREN : 410 225 601

Nom ou dénomination : TARADIS

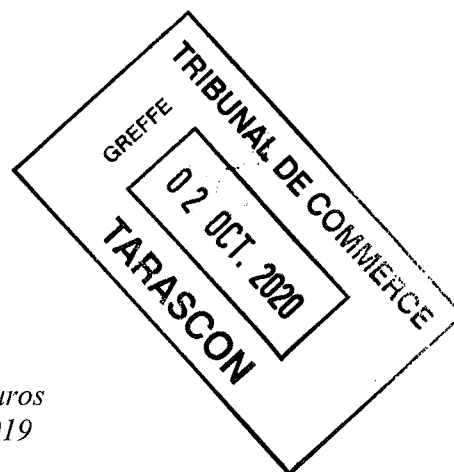
Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2020 sous le numéro de dépôt 3774

3774

DU

06 OCT. 2020

SAS TARADIS
4 Boulevard Victor Hugo
13150 TARASCON



*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019*

Activité principale de l'entreprise : ALIMENTATION GENERALE

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal

Fait à SORGUES
Le 18/03/2020

CERTIFIÉ CONFORME

Fabien MICHEL
Directeur d'Agence

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a trailing flourish.

Daniel MANDRAGOLA
Expert-Comptable

EC2A
ZAC Sainte Anne EST
182 Ave Louis LEPINE
84700 SORGUES
04 90 02 02 80



1941-1942

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	80 329		
Installations générales agencements aménagements des constructions	464 831		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	338 003		
Matériel de transport	14 002		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 793		718
TOTAL	849 629		718
Autres participations	121 310		
Autres titres immobilisés	3 660		
Prêts, autres immobilisations financières	10 000		
TOTAL	134 970		
TOTAL GENERAL	1 064 929		718

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			80 329	80 329
Installations générales agencements aménagements constr.			464 831	464 831
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		18 667	319 336	319 336
Matériel de transport			14 002	14 002
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		592	32 919	32 919
TOTAL		19 259	831 089	831 089
Autres participations			121 310	121 310
Autres titres immobilisés			3 660	3 660
Prêts, autres immobilisations financières			10 000	10 000
TOTAL			134 970	134 970
TOTAL GENERAL		19 259	1 046 388	1 046 388

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 104			4 104
Installations générales agencements aménagements constr.	158 637	46 488		205 125
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	175 273	45 303	8 573	212 003
Matériel de transport	8 978	1 750		10 728
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 888	1 461	592	31 758
TOTAL	373 776	95 002	9 165	459 613
TOTAL GENERAL	377 880	95 002	9 165	463 718

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	46 488				
Instal.techniques matériel outillage indus.	45 303				
Matériel de transport	1 750				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 461				
TOTAL	95 002				
TOTAL GENERAL	95 002				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	42 815		25 522		17 293
TOTAL	42 815		25 522		17 293
TOTAL GENERAL	42 815		25 522		17 293
Dont dotations et reprises d'exploitation			25 522		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 000	10 000	
Autres créances clients	2 082	2 082	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 665	3 665	
Divers état et autres collectivités publiques	225	225	
Groupe et associés	133 284	133 284	
Débiteurs divers	84 094	84 094	
Charges constatées d'avance	2 217	2 217	
TOTAL	235 568	235 568	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	65 963	65 963		
Fournisseurs et comptes rattachés	221 778	221 778		
Personnel et comptes rattachés	26 451	26 451		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 665	27 665		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 635	2 635		
Autres impôts taxes et assimilés	11 565	11 565		
Groupe et associés	768 563	768 563		
TOTAL	1 124 621	1 124 621		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 677			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FOND DE COMMERCE	76 225			76 225	
Total	76 225			76 225	

Suite à la réalisation d'un test de dépréciation de la valeur du fond de commerce, il n'a pas été jugé nécessaire de procéder à un amortissement du fond de commerce

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	49 732
Total	49 732

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 426
Dettes fiscales et sociales	44 034
Total	58 460

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 217
Total	2 217

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	5 041
55 à 59 ans	6 à 10 ans	9 334
45 à 54 ans	11 à 20 ans	9 464
35 à 44 ans	21 à 30 ans	9 426
moins de 35 ans	plus de 30 ans	9 542
Engagement total		42 807

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation

Désignation de l'entreprise : SAS TARADIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise 4 Boulevard Victor Hugo		13150 TARASCON	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 4 1 0 2 2 5 6 0 1 0 0 0 1 3		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 9	
		N-1 3 1 1 2 2 0 1 8	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF		4 104 AG	
Fonds commercial (1) AH		76 225 AI	
Autres immobilisations incorporelles AJ			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		AO	
Constructions AP		464 831 AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		319 336 AS	
Autres immobilisations corporelles AT		46 921 AU	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		121 310 CV	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		3 660 BE	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières* BH		10 000 BI	
TOTAL (II) BJ		1 046 388 BK	
Matières premières, approvisionnements BL		4 061 BM	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT		157 194 BU	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)* BX		2 082 BY	
Autres créances (3) BZ		221 269 CA	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
Disponibilités CF		44 128 CG	
Charges constatées d'avance (3)* CH		2 217 CI	
TOTAL (III) CJ		430 951 CK	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		1 477 339 1A	
		463 718	
		1 013 622	
		1 159 592	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
		10 000	
		(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilités :	
		Stocks :	
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS TARADIS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 80.000.....)	DA	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	8 000	8 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(236 140)	(109 989)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	19 848	(126 151)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	(128 292)	(148 140)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	17 293	42 815
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	17 293	42 815
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	65 963	127 887
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	768 563	610 714
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	221 778	429 472
	Dettes fiscales et sociales	DY	68 316	96 844
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 124 621	1 264 917
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 013 622	1 159 592
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 124 621	1 264 917
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	65 963	125 209

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2020

Désignation de l'entreprise :		SAS TARADIS		Néant ☐ *			
		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	3 396 824	FB	3 396 824	3 564 194	
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		
			FG	18 649	FH	18 649	19 838
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 415 473	FK	3 415 473	3 584 031	
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	1 156	2 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	29 760	6 921	
	Autres produits (1) (11)			FQ	729	540	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	3 447 117	3 593 492
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	2 464 118	2 610 143	
	Variation de stock (marchandises)*			FT	11 416	44 108	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	18 999	23 758	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	(814)	1 057	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	373 655	367 111	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	32 861	36 496	
	Salaires et traitements*			FY	328 283	396 498	
	Charges sociales (10)			FZ	85 566	105 902	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions	GA	95 002	95 650	
				GB		25 522	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD					
	Autres charges (12)	GE	4 119	4 225			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	3 413 205	3 710 470
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	33 912	(116 978)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	10 269	9 717	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	10 269	9 717	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(10 269)	(9 717)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	23 643	(126 695)	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS TARADIS

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	1 632	544		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									IIB	4 667			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	6 299	544		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE				
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									IIF	10 094			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	10 094			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(3 795)	544		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										IJJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	3 453 416	3 594 036		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	3 433 568	3 720 187		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										IIN	19 848	(126 151)		
RENNVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières							HY				
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG				
	(3)	Dont {	- Crédit bail mobilier *							IIP				
			- Crédit bail immobilier							HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	10 249	9 661		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC				
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD				
	(9)	Dont transferts de charges								A1	4 238	6 921		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)						(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	3 811	3 937		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9						
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7						
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
	VNC IMMOBILISATIONS CEDES										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
										10 094				
PRIX CESSION IMMOBILISATIONS												4 667		
REGULARISATION BON ACHATS U												1 632		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N				
										Charges antérieures		Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

TARADIS
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 80.000 Euros
Siège social : 4 boulevard Victor Hugo
13150 TARASCON
410.225.601. R.C.S. TARASCON

DECISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 17 SEPTEMBRE 2020

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

TROISIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019, s'élevant à la somme de 19.848 euros, au compte "Report à Nouveau" ainsi ramené de la somme de - 236.140 euros à la somme de - 216.292 euros.

Certifié conforme

La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized capital letter 'L' followed by a horizontal stroke and a small upward flick.

FIDUCIAIRE AUDIT EUROPE

" F.A.E. "

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
INSCRITE A LA COUR D'APPEL D'AIX-EN-PROVENCE

GREFFE

TARADIS

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 80.000 Euros

4, Bd Victor Hugo

13150 TARASCON

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Associée unique,

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 TARADIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment, nous n'avons pas fourni de service interdit par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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. VERIFICATIONS DES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSOCIEE UNIQUE

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de notre audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillons des éléments que nous estimons suffisants et appropriés pour fonder notre 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 ;
- nous prenons 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 ;
- nous apprécions 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 ;
- nous apprécions 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 notre rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous attirons l'attention des lecteurs de notre 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, nous formulons une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Arles, le 16 juin 2020

FIDUCIAIRE AUDIT EUROPE
Le Commissaire aux Comptes
Brice VERGEZ



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 104	4 104				
	Fonds commercial (1)	76 225		76 225	76 225		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	464 831	205 125	259 706	306 194	46 488	15.18
	Installations techniques, matériel et outillage	319 336	212 003	107 334	162 730	55 397	34.04
	Autres immobilisations corporelles	46 921	42 486	4 436	6 929	2 493	35.98
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	121 310		121 310	121 310		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	3 660		3 660	3 660		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 000		10 000	10 000		
	Total II	1 046 388	463 718	582 671	687 048	104 378	15.19
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 061		4 061	3 246	814	25.09
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	157 194		157 194	168 610	11 416	6.77
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 082		2 082	467	1 615	345.94
	Autres créances	221 269		221 269	230 845	9 576	4.15
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	44 128		44 128	67 159	23 031	34.29
	Charges constatées d'avance (3)	2 217		2 217	2 217	0	0.01
	Total III	430 951		430 951	472 544	41 593	8.80
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 477 339	463 718	1 013 622	1 159 592	145 971	12.59

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

10 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 80 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	80 000	80 000		
	Réserves				
	Réserve légale	8 000	8 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	236 140	109 989	126 151	114.69
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	19 848	126 151	145 999	115.73
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	128 292	148 140	19 848	13.40
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	17 293	42 815	25 522	59.61
	Total III	17 293	42 815	25 522	59.61
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires		2 677	2 677	100.00
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		125 209	59 246	47.32
	Concours bancaires courants	65 963			
	Emprunts et dettes financières diverses	768 563	610 714	157 849	25.85
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	221 778	429 472	207 694	48.36
	Dettes fiscales et sociales	68 316	96 844	28 528	29.46
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 124 621	1 264 917	140 296	11.09
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 013 622	1 159 592	145 971	12.59

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 124 621 1 264 917

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	3 396 824		3 396 824	3 564 194		167 370	4.70
Production vendue de biens							
Production vendue de services	18 649		18 649	19 838		1 189	6.00
Chiffre d'affaires NET	3 415 473		3 415 473	3 584 031		168 559	4.70
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 156	2 000		844	42.22
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			29 760	6 921		22 839	329.99
Autres produits			729	540		189	35.02
Total des Produits d'exploitation (I)			3 447 117	3 593 492		146 375	4.07
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			2 464 118	2 610 143		146 025	5.59
Variation de stock (marchandises)			11 416	44 108		32 692	74.12
Achats de matières premières et autres approvisionnements			18 999	23 758		4 759	20.03
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			814	1 057		1 872	177.04
Autres achats et charges externes *			373 655	367 111		6 545	1.78
Impôts, taxes et versements assimilés			32 861	36 496		3 636	9.96
Salaires et traitements			328 283	396 498		68 215	17.20
Charges sociales			85 566	105 902		20 335	19.20
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			95 002	95 650		648	0.68
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				25 522		25 522	100.00
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 119	4 225		106	2.51
Total des Charges d'exploitation (II)			3 413 205	3 710 470		297 265	8.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			33 912	116 978		150 889	128.99
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10 269	9 717	552	5.68
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10 269	9 717	552	5.68
2. Résultat financier (V-VI)	10 269	9 717	552	5.68
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	23 643	126 695	150 337	118.66
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 632	544	1 088	200.13
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 667		4 667	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	6 299	544	5 755	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 094		10 094	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	10 094		10 094	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 795	544	4 339	797.92
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	3 453 416	3 594 036	140 620	3.91
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 433 568	3 720 187	286 619	7.70
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	19 848	126 151	145 999	115.73

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

10 249
EC2A

9 661

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	80 329		
Installations générales agencements aménagements des constructions	464 831		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	338 003		
Matériel de transport	14 002		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 793		718
TOTAL	849 629		718
Autres participations	121 310		
Autres titres immobilisés	3 660		
Prêts, autres immobilisations financières	10 000		
TOTAL	134 970		
TOTAL GENERAL	1 064 929		718

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			80 329	80 329
Installations générales agencements aménagements constr.			464 831	464 831
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		18 667	319 336	319 336
Matériel de transport			14 002	14 002
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		592	32 919	32 919
TOTAL		19 259	831 089	831 089
Autres participations			121 310	121 310
Autres titres immobilisés			3 660	3 660
Prêts, autres immobilisations financières			10 000	10 000
TOTAL			134 970	134 970
TOTAL GENERAL		19 259	1 046 388	1 046 388

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 104			4 104
Installations générales agencements aménagements constr.	158 637	46 488		205 125
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	175 273	45 303	8 573	212 003
Matériel de transport	8 978	1 750		10 728
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 888	1 461	592	31 758
TOTAL	373 776	95 002	9 165	459 613
TOTAL GENERAL	377 880	95 002	9 165	463 718

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	46 488				
Instal.techniques matériel outillage indus.	45 303				
Matériel de transport	1 750				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 461				
TOTAL	95 002				
TOTAL GENERAL	95 002				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	42 815		25 522		17 293
TOTAL	42 815		25 522		17 293
TOTAL GENERAL	42 815		25 522		17 293
Dont dotations et reprises d'exploitation			25 522		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 000	10 000	
Autres créances clients	2 082	2 082	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 665	3 665	
Divers état et autres collectivités publiques	225	225	
Groupe et associés	133 284	133 284	
Débiteurs divers	84 094	84 094	
Charges constatées d'avance	2 217	2 217	
TOTAL	235 568	235 568	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	65 963	65 963		
Fournisseurs et comptes rattachés	221 778	221 778		
Personnel et comptes rattachés	26 451	26 451		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 665	27 665		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 635	2 635		
Autres impôts taxes et assimilés	11 565	11 565		
Groupe et associés	768 563	768 563		
TOTAL	1 124 621	1 124 621		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 677			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FOND DE COMMERCE	76 225			76 225	
Total	76 225			76 225	

Suite à la réalisation d'un test de dépréciation de la valeur du fond de commerce, il n'a pas été jugé nécessaire de procéder à un amortissement du fond de commerce

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	49 732
Total	49 732

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 426
Dettes fiscales et sociales	44 034
Total	58 460

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 217
Total	2 217

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	5 041
55 à 59 ans	6 à 10 ans	9 334
45 à 54 ans	11 à 20 ans	9 464
35 à 44 ans	21 à 30 ans	9 426
moins de 35 ans	plus de 30 ans	9 542
Engagement total		42 807

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation

