

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 : 2007 B 40095

Numéro SIREN : 497 630 459

Nom ou dénomination : ARLESDIS

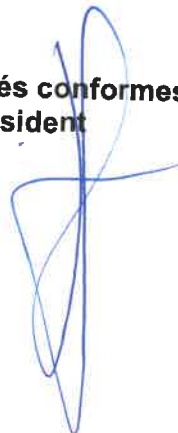
Ce dépôt a été enregistré le 16/12/2020 sous le numéro de dépôt 5120

ARLESDIS

Société par actions simplifiée au capital de 37.000 euros
Siège social : Avenue de la Libération
13200 ARLES
RCS TARASCON 497 630 459

**BILAN
COMPTE DE RESULTATS
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 JANVIER 2020**

**Certifiés conformes
Le Président**

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long vertical stroke, positioned below the text 'Le Président'.

Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2020	Net 31/01/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	8 898	8 898		151
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	439 774	132 569	307 205	206 110
Autres immobilisations corporelles	542 698	134 322	408 377	203 700
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 301 246		2 301 246	2 301 246
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	946 779		946 779	861 395
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 757		9 757	9 757
	4 249 152	275 789	3 973 363	3 582 360
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	21 421		21 421	18 653
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 017 711	110 851	3 906 860	4 213 470
Avances et acomptes versés sur commandes				3 000
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	293 269	2 310	290 959	327 210
Autres créances	15 509 963		15 509 963	13 787 821
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 147 379		1 147 379	816 981
Charges constatées d'avance (3)	166 012		166 012	226 478
	21 155 755	113 161	21 042 594	19 393 613
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	25 404 907	388 950	25 015 958	22 975 972
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/01/2020	31/01/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 394 699	-3 234 722
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 289 722	840 023
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-1 067 977	-2 357 699
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	219 890	219 890
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	219 890	219 890
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 461 721	2 846 538
Emprunts et dettes financières diverses (3)	15 979 936	16 078 094
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 609	5 788
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 482 744	4 431 476
Dettes fiscales et sociales	1 709 187	1 487 244
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	99 956	132 382
Autres dettes	121 908	111 640
Produits constatés d'avance (1)	983	20 619
TOTAL DETTES	25 864 045	25 113 781
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	25 015 958	22 975 972
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 864 949	1 908 248
(1) Dont à moins d'un an (a)	23 991 486	23 199 745
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	53 493	2 376 020
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/01/2020	31/01/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	56 951 153	51 700 960
Production vendue (biens)	3 886 091	3 487 648
Production vendue (services)	1 473 433	1 397 272
Chiffre d'affaires net	62 310 677	56 585 880
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	49 463	1 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	542 475	584 881
Autres produits	42 606	26 702
Total des produits d'exploitation (I)	62 945 221	57 198 463
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	49 817 036	45 583 662
Variations de stock	297 731	-133 173
Achats de matières premières et autres approvisionnements	96 926	92 102
Variations de stock	-2 768	-1 453
Autres achats et charges externes (a)	5 166 319	4 845 015
Impôts, taxes et versements assimilés	741 841	769 189
Salaires et traitements	4 144 521	3 888 505
Charges sociales	1 025 644	1 044 640
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	133 685	88 157
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	110 851	101 973
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	34 156	45 436
Total des charges d'exploitation (II)	61 565 943	56 324 053
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 379 278	874 410
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)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	111	41 903
Autres intérêts et produits assimilés (3)	27 548	28 219
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	27 659	70 122
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	56 713	86 877
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	56 713	86 877
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-29 054	-16 755
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 350 224	857 655

Compte de résultat (suite)

	31/01/2020	31/01/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	262 286	103 173
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	262 286	103 173
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	22 138	6 058
Sur opérations en capital		22
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		29 890
Total des charges exceptionnelles (VIII)	22 138	35 970
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	240 148	67 203
Participation des salariés aux résultats (IX)	299 496	168 427
Impôts sur les bénéfices (X)	1 154	-83 592
Total des produits	63 235 166	57 371 758
Total des charges	61 945 444	56 531 735
BENEFICE OU PERTE	1 289 722	840 023
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	18 406	18 360
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	17 221	19 744
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	18 666	23 297

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 25 015 958 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 289 722 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/03/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 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.

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.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

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

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 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.

Stocks

Les marchandises ont été évaluées au dernier prix d'acquisition connu 3x net majoré des frais sur achats (cotisations et transports).

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

Créances et produits

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

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

Règles et méthodes comptables

Provisions

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

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.

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobiliséTableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 898			8 898
Immobilisations incorporelles	8 898			8 898
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	275 435	164 339		439 774
- Installations générales, agencements aménagements divers	146 521	217 844		364 365
- Matériel de transport		3 085		3 085
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	121 212	54 037		175 249
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	543 168	439 305		982 472
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 301 246			2 301 246
- Autres titres immobilisés	861 395	85 383		946 779
- Prêts et autres immobilisations financières	9 757			9 757
Immobilisations financières	3 172 398	85 383		3 257 782
ACTIF IMMOBILISE	3 724 464	524 688		4 249 152

Notes sur le bilan

Immobilisations financièresListe 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 TAMARIS 13200 ARLES	5 000	1 358 307	99,80	421 427
SAS DELTADIS 13200 ARLES	58 600	1 203 598	99,317	254 424
- 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 %)	2 301 246	2 301 246			
- 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	8 747	151		8 898
Immobilisations incorporelles	8 747	151		8 898
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	69 325	63 244		132 569
- Installations générales, agencements aménagements divers	24 356	38 048		62 404
- Matériel de transport		240		240
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 676	32 001		71 678
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	133 357	133 534		266 891
ACTIF IMMOBILISE	142 104	133 685		275 789

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 15 979 001 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 757		9 757
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	293 269	293 269	
Autres	15 509 963	15 509 963	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	166 012	166 012	
Total	15 979 001	15 969 245	9 757
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	31/01/2020	31/01/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	48 137	76 337
Autres créances	644 408	626 616
Disponibilités		1 139
Total	692 545	704 092

Notes sur le bilan

Capitaux propresComposition du capital social

Capital social d'un montant de 37 000,00 euros décomposé en 3 700 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 27/06/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-3 234 722
Résultat de l'exercice précédent	840 023
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-2 394 699
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-2 394 699
Total des affectations	-2 394 699

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/02/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/01/2020
Capital	37 000				37 000
Report à Nouveau	-3 234 722	-2 394 699	-2 394 699	-3 234 722	-2 394 699
Résultat de l'exercice	840 023	-840 023	1 289 722	840 023	1 289 722
Total Capitaux Propres	-2 357 699	-3 234 722	-1 104 977	-2 394 699	-1 067 977

Notes sur le bilan

ProvisionsTableau 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	219 890				219 890
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					
Total	219 890				219 890
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 25 856 435 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	53 493	53 493		
- à plus de 1 an à l'origine	2 408 228	543 279	1 334 357	530 593
Emprunts et dettes financières divers	15 979 936	15 979 936		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 482 744	5 482 744		
Dettes fiscales et sociales	1 709 187	1 709 187		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	99 956	99 956		
Autres dettes	121 908	121 908		
Produits constatés d'avance	983	983		
Total	25 856 435	23 991 486	1 334 357	530 593
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 273 788			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	336 077			

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	2 111 927	2 111 927	
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	2 111 927	2 111 927	

Emprunt BFCC : 1 200 000 €

Gage de compte d'instrument financier (« Titres DELTADIS » 2 896 actions pour 2 278 595 €) détenu par l'emprunteur la SAS ARLESDIS, à hauteur de 1 200 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Caution solidaire à hauteur de 25% des sociétés SALONDIS, NIKAIADIS, SUDALP et LEBREUIL DISTRIBUTION.

Capital restant du au 31/01/2020 = 68 128€

Notes sur le bilan

Emprunt OSEO : 1 200 000 €

Nantissement en concurrence avec la BFCC du compte d'instrument financiers portant sur 2 896 actions de la société DELTADIS, à hauteur de 1 200 000 €.

Caution solidaire à hauteur de 25% des sociétés SALONDIS, NIKAIADIS, SUDALP et LEBREUIL DISTRIBUTION.

Capital restant du au 31/01/2020 = 90 609€

Découvert EDEL autorisé à hauteur de 3 000 000 €.

Caution solidaire de la SAS DELTADIS à hauteur de 3 000 000 €, en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Nantissement de fonds de commerce de DELTADIS en 14 ème rang à hauteur de 3 000 000 €.

Montant utilisé au 31/01/2020 = 0€

Billet de trésorerie EDEL à hauteur de 1 000 000 €.

Caution solidaire de la SAS DELTADIS à hauteur de 1 000 000 €, en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Nantissement de fonds de commerce de DELTADIS en 15 ème rang à hauteur de 1 000 000 €.

Montant utilisé au 31/01/2020 = 0€

Emprunt BFCC : 2 000 000 €

Caution solidaire de la SAS DELTADIS à hauteur de 2 000 000 €, en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Nantissement du fonds de commerce de DELTADIS à hauteur de 2 000 000 € en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Nantissement de titres BFCC à hauteur de 20 008€, outre intérêts, frais et accessoires.

Capital restant du au 31/01/2020 = 1 953 190€

Charges à payer

	31/01/2020	31/01/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 498	5 098
Emprunts et dettes financières divers	19 634	23 960
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	709 257	694 410
Dettes fiscales et sociales	1 362 381	1 198 224
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	2 098 770	1 921 692

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	31/01/2020	31/01/2019
Charges d'exploitation	166 012	226 478
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	166 012	226 478

Produits constatés d'avance

	31/01/2020	31/01/2019
Produits d'exploitation	983	20 619
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	983	20 619

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 877 473		3 877 473
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	8 618		8 618
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	969 943		969 943
Ventes de marchandises	56 951 153		56 951 153
Produits des activités annexes	503 490		503 490
TOTAL	62 310 677		62 310 677

Charges et produits d'exploitation et financiersRésultat financier

	31/01/2020	31/01/2019
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	111	41 903
Autres intérêts et produits assimilés	27 548	28 219
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	27 659	70 122
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	56 713	86 877
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	56 713	86 877
Résultat financier	-29 054	-16 755

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 18 666 €

Montant compris dans les produits financiers : 17 221 €

Parties liées

Redevance de location gérance avec la SAS DELTADIS pour un montant de 2 000 000 € en charges.

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2015, la société SAS ARLESDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ARLESDIS II.

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. 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, les dirigeants de l'entité n'ont pas connaissance d'incertitudes significatives de nature à remettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 161 personnes dont 1 apprenti et 7 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	137	
Ouvriers		
Total	161	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

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

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ARLESDIS II

Forme : SAS

SIREN : 799851530

Au capital de : 1 000 euros

Adresse du siège social :

Avenue de la libération

13200 ARLES

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Nantissement des parts sociales de la SCI TAMARIS au profit de FRUCTICOMI.

Montant initial du crédit bail immobilier : 18 416 315 €

Solde au 31/01/2020 : 10 542 025 €

Engagements de retraite

Montant de l'engagement de retraite au 31.01.2020 : 128 750 €

contre 142 459€ au 31.01.2019

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant la méthode des unités de crédits projetées préconisée par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R- 01 du CNC.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- variables économiques :

Taux d'actualisation : 1,79 %

Revalorisation des salaires : employés, agents de maîtrise et cadres : profil 1%

Charges sociales patronales : employés 25%, agents de maîtrise 40% et cadres 50%

Droits conventionnels basés sur la convention de détail et de gros alimentaire (cadres et non cadres)

- variables démographiques :

Mobilités des actifs : employés : turn-over fort, agents de maîtrise : turn-overs moyen, cadres : turn-over faible

Probabilité de survie : table de mortalité de INSEE 2013

Age de départ à la retraite : entre 60 et 62 ans

Ventilation des départs à la retraite :

* Départ volontaire (Départ à l'initiative du salarié) : 100 %

* Mise à la retraite par l'employeur : 0 %

Cette méthode consiste à :

- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;

- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).

- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation). Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

ARLESDIS

Société par actions simplifiée au capital de 37 000 euros
Siège social : Avenue de la Libération
13200 ARLES
RCS TARASCON 497 630 459

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 9 JUILLET 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 qui s'élève à 1.289.722 euros de la manière suivante :

Bénéfice : 1.289.722 €

Affectation :

- En totalité en apurement du poste « Report à Nouveau » 1.289.722 €
*Lequel poste se trouve ainsi porté d'une somme déficitaire
de 2.394.699 € à une somme déficitaire de 1.104.977 €*

Total affecté : 1.289.722 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à un montant déficitaire de 1.067.977 euros pour un capital social de 37.000 euros.

Il résulte du bilan de l'exercice clos au 31 janvier 2020 que les capitaux propres de la Société n'ont pas été reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 juillet 2020.

**Certifiée conforme
Le Président**



EXEMPLAIRE GREFFE

ARLESDIS

**Société par actions simplifiée
Au capital de 37 000 €**

**Siège social : avenue de la Libération
13200 ARLES**

**SIRET : 497 630 459 00020
APE : 4711F**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2020



**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729**

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE ARLESDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 09/07/2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société ARLESDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le président le 25/03/2020 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

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

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

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.

IV/ VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ 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.

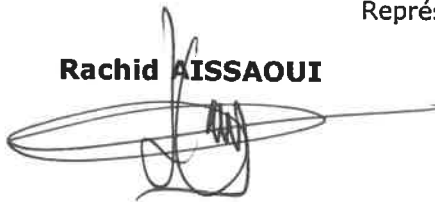
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY,
Le 22 juin 2020

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

Rachid AÏSSAOUI

A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a large, sweeping loop at the top and a series of smaller, connected strokes below.

Aurélie DELMAS

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of fluid, connected strokes that form a recognizable name.

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

SAS ARLESDIS

Etats financiers au 31/01/2020

avenue de la Libération
13200 ARLES
Siret : 49763045900012

Comptes annuels

Période du 01/02/2019 au 31/01/2020

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES

27 bd du Général Vautrin - 06400 CANNES
Tél. 04 92 188 900 - Fax 04 92 188 901
cta@trintignac.fr

Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2020	Net 31/01/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	8 898	8 898		151
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	439 774	132 569	307 205	206 110
Autres immobilisations corporelles	542 698	134 322	408 377	203 700
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 301 246		2 301 246	2 301 246
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	946 779		946 779	861 395
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 757		9 757	9 757
	4 249 152	275 789	3 973 363	3 582 360
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	21 421		21 421	18 653
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 017 711	110 851	3 906 860	4 213 470
Avances et acomptes versés sur commandes				3 000
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	293 269	2 310	290 959	327 210
Autres créances	15 509 963		15 509 963	13 787 821
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 147 379		1 147 379	816 981
Charges constatées d'avance (3)	166 012		166 012	226 478
	21 155 755	113 161	21 042 594	19 393 613
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	25 404 907	388 950	25 015 958	22 975 972
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/01/2020	31/01/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 394 699	-3 234 722
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 289 722	840 023
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-1 067 977	-2 357 699
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	219 890	219 890
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	219 890	219 890
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 461 721	2 846 538
Emprunts et dettes financières diverses (3)	15 979 936	16 078 094
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 609	5 788
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 482 744	4 431 476
Dettes fiscales et sociales	1 709 187	1 487 244
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	99 956	132 382
Autres dettes	121 908	111 640
Produits constatés d'avance (1)	983	20 619
TOTAL DETTES	25 864 045	25 113 781
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	25 015 958	22 975 972
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 864 949	1 908 248
(1) Dont à moins d'un an (a)	23 991 486	23 199 745
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	53 493	2 376 020
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/01/2020	31/01/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	56 951 153	51 700 960
Production vendue (biens)	3 886 091	3 487 648
Production vendue (services)	1 473 433	1 397 272
Chiffre d'affaires net	62 310 677	56 585 880
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	49 463	1 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	542 475	584 881
Autres produits	42 606	26 702
Total des produits d'exploitation (I)	62 945 221	57 198 463
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	49 817 036	45 583 662
Variations de stock	297 731	-133 173
Achats de matières premières et autres approvisionnements	96 926	92 102
Variations de stock	-2 768	-1 453
Autres achats et charges externes (a)	5 166 319	4 845 015
Impôts, taxes et versements assimilés	741 841	769 189
Salaires et traitements	4 144 521	3 888 505
Charges sociales	1 025 644	1 044 640
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	133 685	88 157
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	110 851	101 973
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	34 156	45 436
Total des charges d'exploitation (II)	61 565 943	56 324 053
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 379 278	874 410
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)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	111	41 903
Autres intérêts et produits assimilés (3)	27 548	28 219
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	27 659	70 122
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	56 713	86 877
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	56 713	86 877
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-29 054	-16 755
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 350 224	857 655

Compte de résultat (suite)

	31/01/2020	31/01/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	262 286	103 173
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	262 286	103 173
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	22 138	6 058
Sur opérations en capital		22
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		29 890
Total des charges exceptionnelles (VIII)	22 138	35 970
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	240 148	67 203
Participation des salariés aux résultats (IX)	299 496	168 427
Impôts sur les bénéfices (X)	1 154	-83 592
Total des produits	63 235 166	57 371 758
Total des charges	61 945 444	56 531 735
BENEFICE OU PERTE	1 289 722	840 023
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	18 406	18 360
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	17 221	19 744
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	18 666	23 297

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020,
dont le total est de 25 015 958 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dégageant un bénéfice de 1 289 722 euros.*

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/03/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 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.

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.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

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

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 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.

Stocks

Les marchandises ont été évaluées au dernier prix d'acquisition connu 3x net majoré des frais sur achats (cotisations et transports).

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

Créances et produits

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

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

Règles et méthodes comptables

Provisions

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

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.

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobiliséTableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 898			8 898
Immobilisations incorporelles	8 898			8 898
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	275 435	164 339		439 774
- Installations générales, agencements aménagements divers	146 521	217 844		364 365
- Matériel de transport		3 085		3 085
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	121 212	54 037		175 249
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	543 168	439 305		982 472
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 301 246			2 301 246
- Autres titres immobilisés	861 395	85 383		946 779
- Prêts et autres immobilisations financières	9 757			9 757
Immobilisations financières	3 172 398	85 383		3 257 782
ACTIF IMMOBILISE	3 724 464	524 688		4 249 152

Notes sur le bilan

Immobilisations financièresListe 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 TAMARIS 13200 ARLES	5 000	1 358 307	99,80	421 427
SAS DELTADIS 13200 ARLES	58 600	1 203 598	99,317	254 424
- 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 %)	2 301 246	2 301 246			
- 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	8 747	151		8 898
Immobilisations incorporelles	8 747	151		8 898
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	69 325	63 244		132 569
- Installations générales, agencements aménagements divers	24 356	38 048		62 404
- Matériel de transport		240		240
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 676	32 001		71 678
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	133 357	133 534		266 891
ACTIF IMMOBILISE	142 104	133 685		275 789

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 15 979 001 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 757		9 757
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	293 269	293 269	
Autres	15 509 963	15 509 963	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	166 012	166 012	
Total	15 979 001	15 969 245	9 757
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	31/01/2020	31/01/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	48 137	76 337
Autres créances	644 408	626 616
Disponibilités		1 139
Total	692 545	704 092

Notes sur le bilan

Capitaux propresComposition du capital social

Capital social d'un montant de 37 000,00 euros décomposé en 3 700 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 27/06/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-3 234 722
Résultat de l'exercice précédent	840 023
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-2 394 699
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-2 394 699
Total des affectations	-2 394 699

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/02/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/01/2020
Capital	37 000				37 000
Report à Nouveau	-3 234 722	-2 394 699	-2 394 699	-3 234 722	-2 394 699
Résultat de l'exercice	840 023	-840 023	1 289 722	840 023	1 289 722
Total Capitaux Propres	-2 357 699	-3 234 722	-1 104 977	-2 394 699	-1 067 977

Notes sur le bilan

ProvisionsTableau 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	219 890				219 890
Total	219 890				219 890
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 25 856 435 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	53 493	53 493		
- à plus de 1 an à l'origine	2 408 228	543 279	1 334 357	530 593
Emprunts et dettes financières divers	15 979 936	15 979 936		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 482 744	5 482 744		
Dettes fiscales et sociales	1 709 187	1 709 187		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	99 956	99 956		
Autres dettes	121 908	121 908		
Produits constatés d'avance	983	983		
Total	25 856 435	23 991 486	1 334 357	530 593
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 273 788			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	336 077			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	2 111 927	2 111 927	
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	2 111 927	2 111 927	

Emprunt BFCC : 1 200 000 €

Gage de compte d'instrument financier (« Titres DELTADIS » 2 896 actions pour 2 278 595 €) détenu par l'emprunteur la SAS ARLESDIS, à hauteur de 1 200 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Caution solidaire à hauteur de 25% des sociétés SALONDIS, NIKAIADIS, SUDALP et LEBREUIL DISTRIBUTION.

Capital restant au 31/01/2020 = 68 128€

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Emprunt OSEO : 1 200 000 €

Nantissement en concurrence avec la BFCC du compte d'instrument financiers portant sur 2 896 actions de la société DELTADIS, à hauteur de 1 200 000 €.

Cautiion solidaire à hauteur de 25% des sociétés SALONDIS, NIKAIADIS, SUDALP et LEBREUIL DISTRIBUTION.

Capital restant du au 31/01/2020 = 90 609€

Découvert EDEL autorisé à hauteur de 3 000 000 €.

Cautiion solidaire de la SAS DELTADIS à hauteur de 3 000 000 €, en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Nantissement de fonds de commerce de DELTADIS en 14 ème rang à hauteur de 3 000 000 €.

Montant utilisé au 31/01/2020 = 0€

Billet de trésorerie EDEL à hauteur de 1 000 000 €.

Cautiion solidaire de la SAS DELTADIS à hauteur de 1 000 000 €, en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Nantissement de fonds de commerce de DELTADIS en 15 ème rang à hauteur de 1 000 000 €.

Montant utilisé au 31/01/2020 = 0€

Emprunt BFCC : 2 000 000 €

Cautiion solidaire de la SAS DELTADIS à hauteur de 2 000 000 €, en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Nantissement du fonds de commerce de DELTADIS à hauteur de 2 000 000 € en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Nantissement de titres BFCC à hauteur de 20 008€, outre intérêts, frais et accessoires.

Capital restant du au 31/01/2020 = 1 953 190€

Charges à payer

	31/01/2020	31/01/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 498	5 098
Emprunts et dettes financières divers	19 634	23 960
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	709 257	694 410
Dettes fiscales et sociales	1 362 381	1 198 224
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	2 098 770	1 921 692

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	31/01/2020	31/01/2019
Charges d'exploitation	166 012	226 478
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	166 012	226 478

Produits constatés d'avance

	31/01/2020	31/01/2019
Produits d'exploitation	983	20 619
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	983	20 619

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 877 473		3 877 473
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	8 618		8 618
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	969 943		969 943
Ventes de marchandises	56 951 153		56 951 153
Produits des activités annexes	503 490		503 490
TOTAL	62 310 677		62 310 677

Charges et produits d'exploitation et financiersRésultat financier

	31/01/2020	31/01/2019
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	111	41 903
Autres intérêts et produits assimilés	27 548	28 219
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	27 659	70 122
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	56 713	86 877
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	56 713	86 877
Résultat financier	-29 054	-16 755

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 18 666 €

Montant compris dans les produits financiers : 17 221 €

Parties liées

Redevance de location gérance avec la SAS DELTADIS pour un montant de 2 000 000 € en charges.

 Notes sur le compte de résultat**Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale**

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2015, la société SAS ARLESDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ARLESDIS II.

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. 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, les dirigeants de l'entité n'ont pas connaissance d'incertitudes significatives de nature à remettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 161 personnes dont 1 apprenti et 7 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	137	
Ouvriers		
Total	161	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

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

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ARLESDIS II

Forme : SAS

SIREN : 799851530

Au capital de : 1 000 euros

Adresse du siège social :

Avenue de la libération

13200 ARLES

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Nantissement des parts sociales de la SCI TAMARIS au profit de FRUCTICOMI.
Montant initial du crédit bail immobilier : 18 416 315 €
Solde au 31/01/2020 : 10 542 025 €

Engagements de retraite

Montant de l'engagement de retraite au 31.01.2020 : 128 750 €
contre 142 459€ au 31.01.2019

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant la méthode des unités de crédits projetées préconisée par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R- 01 du CNC.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- variables économiques :

Taux d'actualisation : 1,79 %

Revalorisation des salaires : employés, agents de maîtrise et cadres : profil 1%

Charges sociales patronales : employés 25%, agents de maîtrise 40% et cadres 50%

Droits conventionnels basés sur la convention de détail et de gros alimentaire (cadres et non cadres)

- variables démographiques :

Mobilités des actifs : employés : turn-over fort, agents de maîtrise : turn-overs moyen, cadres : turn-over faible

Probabilité de survie : table de mortalité de INSEE 2013

Age de départ à la retraite : entre 60 et 62 ans

Ventilation des départs à la retraite :

* Départ volontaire (Départ à l'initiative du salarié) : 100 %

* Mise à la retraite par l'employeur : 0 %

Cette méthode consiste à :

- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;

- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).

- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation). Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.