

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01628

Numéro SIREN : 379 548 001

Nom ou dénomination : AUCHAN CARBURANT

Ce dépôt a été enregistré le 27/10/2020 sous le numéro de dépôt 12732

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

AUDREY DELBAR AUCHAN RETAIL
INTERNATIONAL SERVICE JURIDIQUE
CORPORATE
rue du Marechal de Lattre de Tassigny
59170 Croix Cedex

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : AUCHAN CARBURANT

Numéro RCS : 379 548 001

Numéro Gestion : 2008B01628

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: rue du Maréchal de Lattre de Tassigny
59170 Croix

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2019

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 30/09/2020

Sous le numéro : 12732

Délivré à Lille-Métropole le 27 octobre 2020

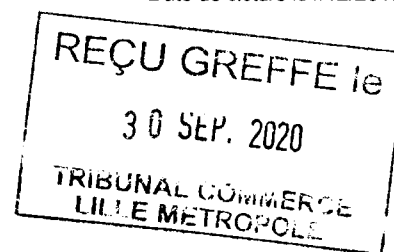
Le Greffier,



Société : AUCHAN CARBURANT

2255012732 66

Date de clôture : 31/12/2019



COMPTES ANNUELS

Société : AUCHAN CARBURANT

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Siège social : RUE MAL DE LATTRE DE TASSIGNY 59170 CROIX

Date de clôture : 31/12/2019

COMPTES ANNUELS.....	1
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Description synthétique de la société.....	9
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations corporelles.....	9
Dépréciation des immobilisations corporelles.....	10
Immobilisations incorporelles.....	10
Dépréciation des immobilisations incorporelles :.....	10
Participations et autres titres immobilisés.....	11
Stocks.....	11
Créances et Dettes.....	11
Provisions règlementées.....	11
Provisions pour risques et charges.....	11
Provisions pour litiges.....	12
Engagements de retraite et autres avantages au personnel à long terme.....	12
Chiffre d'affaires.....	12
Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel.....	12
Impôt sur les bénéfices.....	12
Faits caractéristiques de l'exercice.....	12
Evènements postérieurs à la clôture.....	12
Société établissant des comptes consolidés.....	13
Immobilisations.....	14
Echéances des Créances et dettes.....	17
Nombre et valeur nominale des titres composant le capital social.....	18
Variation des capitaux propres.....	18
Charges à payer.....	19
Produits à recevoir.....	19
Provisions.....	20
Ventilation du chiffre d'affaires.....	21
Détail de certains postes :.....	21
Coût de revient des ventes.....	21
Autres charges d'exploitation.....	21

Bilan actif

BILAN-ACTIF- (En Euros)	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	7 688 385	6 898 139	790 246	1 023 772
Autres immobilisations incorporelles	29 050	29 002	49	1 086
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	7 717 435	6 927 141	790 295	1 024 858
Terrains	29 544 429		29 544 429	29 536 832
Constructions	102 115 447	80 964 466	21 150 981	22 777 925
Installations techniques, matériel	1 539 609	1 329 635	209 975	210 615
Autres immobilisations corporelles	8 471 002	5 050 002	3 421 000	277 296
Immobilisations en cours	2 512 633		2 512 633	6 253 713
Avances et acomptes	1 328		1 328	
TOTAL immobilisations corporelles	144 184 448	87 344 103	56 840 346	59 056 381
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	320		320	320
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				1 305
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières	320	0	320	1 625
TOTAL des immobilisations	152 922 202	87 344 103	65 630 986	60 082 865
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	18 755 687		18 755 687	17 484 054
TOTAL Stock	18 755 687	0	18 755 687	17 484 054
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	2 388 026	208 592	2 179 434	1 842 055
Autres créances	39 629 106	85 000	39 544 106	49 965 239
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	42 017 132	293 592	41 723 540	51 807 294
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	5 076 169		5 076 169	14 141 430
TOTAL Disponibilités	5 076 169	0	5 076 169	14 141 430
Charges constatées d'avance	32 252		32 252	1 360
TOTAL des charges constatées d'avance	32 252	0	32 252	83 434 138
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (N+V)	217 781 433	87 637 695	130 143 738	143 517 002

CERTIFIÉ CONFORME

Transferts de charges.....	22
Résultat financier.....	22
Charges et produits exceptionnels.....	22
Effectif.....	23
Impôt sur les bénéfices.....	23
Fiscalité différée.....	24
Rémunérations allouées aux membres des organes de direction.....	25
Engagements hors bilan.....	25

Bilan passif

BILAN-PASSIF-(En Euros)	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 46 462 860)	46 462 860	46 462 860
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	192 284	192 284
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 885 103	2 395 467
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	51 330	40 815
TOTAL Réserves	2 936 433	2 436 282
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	11 978 135	9 792 723
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	5 997 473	5 676 522
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Provisions pour risques	51 153	218 990
Provisions pour charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	8 434	18 972
TOTAL Dettes financières	8 434	18 972
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 942 051	35 472 181
Dettes fiscales et sociales	10 750 558	11 440 477
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	980 515	6 815 922
Autres dettes	14 918 711	24 989 790
TOTAL Dettes d'exploitation	55 591 835	78 718 370
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif (V)		

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	1 497 579 116		1 497 579 116	1 523 433 751
Production vendue biens				
Production vendue services	449 796		449 796	634 521
Total des ventes	1 498 028 912		1 498 028 912	1 524 068 272
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				6 000
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			599 207	564 839
Autres produits			109 362	48 428
Total des produits d'exploitation			1 499 729 581	1 534 947 539
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 452 482 403	1 484 355 088
Variation de stock (marchandises)			-1 271 633	-2 411 400
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			388	11 485
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			18 215 055	20 374 817
Impôts, taxes et versements assimilés			3 146 238	819 713
Salaires et traitements			167 825	242 490
Charges sociales			76 798	112 852
Dotations sur immobilisations			5 763 422	4 681 894
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions			210 342	105 025
Pour risques et charges : dotations aux provisions			22 800	41 442
Autres charges			872 980	1 586 246
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			19 050 866	14 767 887
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)		1 297
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)	45 674	
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			30 536	42 320
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-30 538	-42 320
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			18 974 654	14 726 864

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		300 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital	170 038	1 269 788
Reprises sur provisions et transferts de charges	708 126	783 042
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 000	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	110 210	1 234 953
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 029 077	909 315
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-263 123	208 561
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	1 922	721
Impôts sur les bénéfices (X)	6 731 474	5 141 981
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	11 978 135	9 792 723

Description synthétique de la société

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est 123 218 608 EUR et le résultat s'élève à 11 978 135 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

La société est filiale directe de la Société Auchan Hypermarché S.A.S.

L'activité principale est la vente de carburant.

Au 31 décembre 2019, la société exploite 104 stations services.

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis selon les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général 2014 conformément au règlement ANC N°2014-03, à l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs du conseil national de la comptabilité et du Comité de réglementation comptable.

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,

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition .

Les frais d'acquisition ainsi que les coûts d'emprunts sont comptabilisés en charges.

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle (ci-après "composants") sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente.

Un plan d'amortissement propre à chaque composant est appliqué en fonction du taux ou du mode d'amortissement qui lui est spécifique.

Les coûts d'entretien et de réparation sont comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel ils sont encourus. Les dépenses ultérieures relatives au remplacement ou au renouvellement d'un composant sont comptabilisées comme un actif distinct venant en remplacement de l'actif renouvelé.

Les immobilisations corporelles sont amorties à partir de la date de mise en service du bien sur leur durée d'utilité avec une valeur résiduelle nulle.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

Constructions 30 ans

Agencements et aménagements 6 ans 2/3 à 8 ans

Installations techniques, matériels et outillages 3 à 8 ans

Autres immobilisations 3 à 5 ans

Lorsque le bien amortissable est susceptible d'ouvrir droit au régime fiscal de l'amortissement dégressif et/ou lorsque les durées d'usage pratiquées dans la profession sont inférieures aux durées d'utilité, la société constate des amortissements dérogatoires.

Dépréciation des immobilisations corporelles

Les règles de dépréciation des immobilisations corporelles sont identiques à celles retenues pour les immobilisations incorporelles.

Immobilisations incorporelles

*** Frais d'établissement**

Les frais d'établissement sont comptabilisés en charges.

*** Fonds commercial**

Les fonds commerciaux sont évalués à leur cout d'acquisition ou à la valeur d'apport, ils ne bénéficient pas d'une protection juridique. Ils sont amortis linéairement sur 20 ans.

*** Logiciels**

Les logiciels informatiques acquis et les logiciels développés en interne sont immobilisés et amortis sur leur durée d'utilité estimée à trois ans. Par exception, sont amortis sur cinq ans les logiciels type ERP, très structurants pour le métier et dont l'architecture fonctionnelle et technique a une durée probable d'utilité plus longue.

Dépréciation des immobilisations incorporelles :

Conformément à l'article 322-5 du PCG, la société réalise des tests de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Lorsque la valeur nette comptable de l'actif excède sa valeur recouvrable, une dépréciation est comptabilisée en charges.

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût de revient. Lorsque la valeur d'inventaire d'une participation est inférieure à son coût de revient, une provision pour dépréciation est constituée.

La valeur d'inventaire d'une participation correspond à sa valeur d'utilité pour la société, laquelle est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres détenue, à l'actif net comptable corrigé, à sa valeur de rendement et aux perspectives de rentabilité.

Les autres immobilisations financières figurent au bilan à leur coût de revient. Le cas échéant, des provisions sont constituées lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur prix de revient.

Stocks

Les stocks sont évalués sur la base des derniers prix d'achat, augmentés des frais accessoires, diminués de toutes remises, ristournes. La méthode du dernier prix d'achat s'apparente à celle du FIFO ("premier entré, premier sorti") dans un contexte de rotation rapide des stocks.

Les stocks sont dépréciés si leur valeur probable de réalisation est inférieure à leur coût de revient.

Compte tenu du caractère fongible des marchandises, il n'a pas été possible de déterminer la quote-part des marchandises restant en stock à la clôture de l'exercice et acquises avec une clause de réserve de propriété.

Créances et Dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Provisions règlementées

Les provisions règlementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant.

La contrepartie des provisions règlementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions règlementées - Amortissements dérogatoires".

Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est comptabilisée lorsque la société a une obligation juridique ou implicite à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé, dont le montant peut être estimé de manière suffisamment fiable et dont il est probable que l'extinction se traduira par une sortie de ressources.

Provisions pour litiges

Les provisions pour litiges sont constituées dans le respect des principes comptables. Les risques sont évalués sur la base des demandes reçues des tiers et des actions en défense de la société.

Engagements de retraite et autres avantages au personnel à long terme

La société a externalisé la gestion des indemnités de fin de carrière de son personnel. Le montant du passif social est couvert pour l'essentiel par les actifs du régime.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires comprend principalement les ventes de carburant aux clients.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Tous les éléments exceptionnels par leur fréquence et leur montant, se rattachant aux activités ordinaires, sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

Impôt sur les bénéfices

La société est intégrée fiscalement. La société mère Auchan Holding S.A., en tant que seule redevable de l'impôt, comptabilise la dette d'impôt vis-à-vis du Trésor Public. Les filiales membres de l'intégration fiscale déterminent et comptabilisent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, et inscrivent en compte courant leur dette d'impôt envers la société mère. Les économies d'impôt provenant des sociétés déficitaires sont constatées en résultat par la société tête de groupe de l'intégration fiscale, Auchan Holding S.A.

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait significatif n'est à signaler au cours de cette année.

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par le Covid-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact sur ses états financiers en 2020.

A la date d'arrêté des comptes par le conseil d'administration (ou l'AG) des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique
AUCHAN HOLDING S.A 40, avenue de Flandre 59170 CROIX N° Siret 47618062500479	SA

La société est intégrée en consolidation selon la méthode de l'intégration globale. Elle est détenue à 100% par la société Auchan Holding S.A..

Immobilisations

Cadre A		IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)		7 717 435		0
Terrains			29 536 832		117 807
Constructions		Sur sol propre	18 298 403		872 066
		Sur sol d'autrui	603 825		15 851
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	81 146 754		1 178 548
Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 604 227		69 471
Autres immobilisations corporelles		Installations générales, agencements, aménagements divers	1 248 206		13 686
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau et mobilier informatique	2 811 087		4 895 357
		Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			6 253 713		2 512 633
Avances et acomptes					1 328
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			320		0
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			1 305		0
Cadre B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Virement	Cession	Réévaluation
					Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)				7 717 435
Terrains				110 210	29 544 429
Constructions		Sur sol propre			19 170 469
		Sur sol d'autrui			619 675
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions			82 325 302
Installations techniques, matériel et outillage industriels				134 088	1 539 609
Autres immobilisations corporelles		Installations générales, agencements, aménagements divers			1 261 892
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau et mobilier informatique		497 334	7 209 110
		Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			6 253 713	0	2 512 633
Avances et acomptes					1 328
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					320
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				1 305	

Eléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur brute en k€
Fusion Bouliac Distribution	886
Fusion Marsedis	1 539
Fusion Hyperoise	985
Fusion de Semne	369
Fusion Sodial	288
Fusion SDB	1 759
Apport Auchan France de la station service de Tomblaine	199
Autres fonds de commerce	1 663
Total	7 698

Amortissements

Cadre A							SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	
Immobilisations amortissables			Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)								
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			6 692 577	234 564		6 927 141		
Terrains								
Constructions	Sur sol propre		9 706 864	576 672		10 283 536		
	Sur sol d'autrui		315 516	23 263		338 779		
	Installations générales, agencements		67 248 678	3 093 474		70 342 152		
Installations techniques, matériels et outillages			1 393 612	70 111	134 088	1 329 635		
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers		1 132 913	25 090		1 158 003		
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau, informatique et mobilier		2 649 083	1 740 249	497 334	3 891 998		
	Emballages récupérables et divers							
Cadre B							VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice	
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel		
Frais étab								
Autres				455			-455	
Terrains								
Constructions :								
sol propre	163 254			41 001			122 253	
sol autrui	3 741			1 920			1 820	
install.	129 495	293 316		63 301	499 948		-140 439	
Autres immobilisations :								
Inst. techn.	2 833	19 746		964	18 591		3 024	
Inst gén.	2 898	2 760			3 873		1 784	
M.Transport								
Mat bureau.	58	410 977		90	77 982		332 963	
Emball.								
CORPS	302 390	514 039		107 276	690 394		321 406	
Acquis. de titres								
Cadre C				Charges réparties sur plusieurs exercices				
				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

Echéances des Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Clients douteux ou litigieux			291 200	291 200		
Autres créances clients			2 096 826	2 096 826		
Créances représentatives de titres prêtés		Prov pour dép ant constituées.				
Personnel et comptes rattachés			67	67		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0		
Impôts sur les bénéfices						
Etat et autres	Taxe sur la valeur ajoutée		4 492 045	4 492 045		
collectivités publiques	Autres impôts		0	0		
	Etat - divers		0	0		
Groupes et associés			0	0		
Débiteurs divers			35 137 061	35 137 061		
Charges constatées d'avance			32 252	32 252		
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Cadre B		Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			0	0		
Emprunts et dettes financières divers			8 434	8 434		
Fournisseurs et comptes rattachés			28 942 051	28 942 051		
Personnel et comptes rattachés			27 675	27 675		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			17 765	17 765		
Impôts sur les bénéfices						
Etat et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée		9 272 538	9 272 538		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		1 432 581	1 432 581		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			980 515	980 515		
Groupes et associés			13 538 945	13 538 945		
Autres dettes			1 379 766	1 379 766		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						

Nombre et valeur nominale des titres composant le capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2019	Valeur nominale
Actions ordinaires	2 323 143			2 323 143	20
Total	2 323 143	0	0	2 323 143	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	46 462 860						46 462 860
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	192 284						192 284
Ecarts de réévaluation							0
Réserve légale	2 395 467				489 636		2 885 103
Réserves statutaires ou contractuelles							0
Réserves réglementées							0
Autres réserves	40 815				10 515		51 330
Report à nouveau							0
Résultat de l'exercice	9 792 723	11 978 135		-9 292 572	-500 151		11 978 135
Subventions d'investissement							0
Provisions réglementées	5 676 522	1 029 077	708 126				5 997 473
							67 997 145

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 229 082
Dettes fiscales et sociales	37 141
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	888 101
Autres dettes	210 056
Total	4 364 380

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	2 102
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	-73
Disponibilités	0
Total	2 029

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	5 676 522	1 029 077	708 126	5 997 473
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
		1 029 077	708 126	5 997 473
Provisions pour litige	218 990	22 800	190 637	51 153
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
		22 800	190 637	51 153
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	255 848	125 342	172 598	208 592
Autres provisions pour dépréciations		85 000		85 000
		125 342	172 598	208 592
		1 029 077	708 126	5 997 473
Dont dotations et reprises d'exploitation		233 142	363 235	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 029 077	708 126	
dépréciations des titres mis en équivalence				

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	1 497 579 116	1 523 433 751	-2%
Production vendue biens			0%
Production vendue services	449 796	634 521	-29%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	1 498 028 913	1 524 068 254	-2%
Chiffres d'affaires nets-Export		18	-100%
Chiffres d'affaires nets	1 498 028 913	1 524 068 272	-2%

Le chiffre d'affaires a été réalisé exclusivement en France.

Détail de certains postes :

Coût de revient des ventes

	2019	2018
Variation des stocks	-1 271 633	-2 411 400
Achats nets de ristournes	1 452 482 790	1 484 366 573
Total	1 451 211 157	1 481 955 173

Autres charges d'exploitation

	2019	2018
Frais de personnel	244 623	355 341
Autres achats & ch externes	18 215 055	20 374 817
Impôts et taxes	3 146 238	819 713
Autres charges d'exploitation	872 980	1 586 246
TOTAL	22 478 896	23 136 117

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	235 972
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
	235 972

Résultat financier

	2019	2018
Produits financiers	0	0
Dividendes reçus		
Frais financiers	-30 538	-42 320
Dotation financière aux amortissements et provisions	0	0
TOTAL	-30 538	-42 320

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
VNEAC	110 210	
PCEAC		148 910
Dotation amortissement dérogatoire	1 029 077	
Reprise amortissement dérogatoire		708 126
Amendes et pénalités	2 000	
Profit résultant des subventions		21 128
	1 141 287	878 164

Effectif

Effectif moyen salarié		
Effectif	N	N-1
Cadres	1	2
Agents de maîtrise		
Employés		
Total		2

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	18 974 654	6 632 783
Résultat exceptionnel	-263 123	-91 977
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		190 668
Contribution exceptionnelle		0
Total		6 731 474

Le taux d'imposition s'élève à 34,43 %.

Taux d'impôt sur les sociétés :

- Taux de 28% de 0 € à 500 k€ ;
- Taux de 33,33% au delà de 500 k€.

Contribution sociale de 3,30%

Fiscalité différée

<i>Libellé</i>	<i>31/12/2019</i>
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions réglementées	5 997 473
Subventions d'investissement	
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	5 997 473
Total passif d'impôt futur	1 920 391
Bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	
Provisions pour retraites et obligations similaires	0
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	869 358
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	869 358
Total actif d'impôt futur	278 368
Situation nette	1 642 023

Le taux futur d'imposition du groupe sera de 32.02%

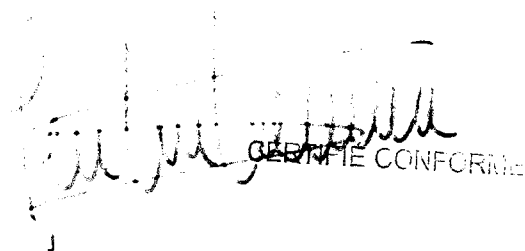
Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Eu égard au caractère confidentiel de cette information, les rémunérations ne sont pas divulguées.

Engagements hors bilan

Engagements donnés : Néant

Engagements reçus : Néant

A handwritten signature in black ink is written over a rectangular stamp. The stamp contains the text "CERTIFIÉ CONFORMÉ" in a bold, sans-serif font. The signature is written in a cursive style, with the first part being larger and more prominent than the rest.

AUCHAN CARBURANT SAS
Société par Actions Simplifiée au capital variable
Siège social – Rue du Maréchal de Lattre de Tassigny 59170 Croix
RCS Lille Métropole – 379 548 001
« La Société »

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 AVRIL 2020

ACTE SOUS SEING PRIVE

(...)

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, sur proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice net comptable, se montant à 11 978 135,17 € :

- A la réserve légale :	598 906,76 €
- A l'Associée Unique à titre de dividendes :	11 360 169,27 €
- Le solde, au poste « Autres réserves » :	<u>19 059,14 €</u>

Total égal au bénéfice de l'exercice, soit : 11 978 135,17 €

Le dividende à répartir se trouverait ainsi fixé à 4,89 € par action, donnant lieu à un revenu à déclarer de 11 360 169,27 €, et serait éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents ont été les suivantes :

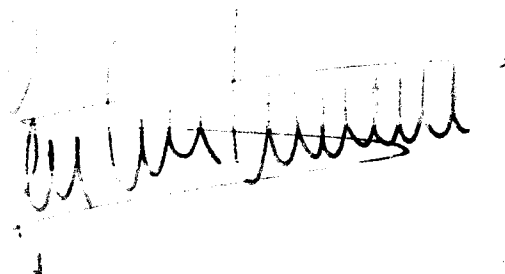
Exercice clos le	Dividende total versé	Fraction éligible à l'abattement	Fraction non éligible à l'abattement
31 décembre 2016	12 730 823,64 €	0	12 730 823,64 €
31 décembre 2017	4 762 443,15 €	0	4 762 443,15 €
31 décembre 2018	9 292 572,00 €	0	9 292 572,00 €

Le dividende sera mis en paiement à la diligence du Président au plus tôt à l'issue des présentes décisions et au plus tard dans les neuf mois de la clôture de l'exercice.

(...)

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

Le Président
AUCHAN RETAIL FRANCE,
Représentée par Monsieur Jean-Denis DEWEINE



AUCHAN CARBURANT SAS
Société par Actions Simplifiée au capital variable
Siège social – Rue du Maréchal de Lattre de Tassigny 59170 Croix
RCS Lille Métropole – 379 548 001
« La Société »

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 AVRIL 2020

ACTE SOUS SEING PRIVE

(...)

SIXIEME DECISION

L'Associée unique constate qu'aucun mandat de Président ou de Directeur Général n'arrive à échéance cette année.

L'Associée Unique constate que les mandats de la société KPMG S.A., Commissaire aux Comptes titulaire, et de la société KPMG AUDIT IS SAS, Commissaire aux comptes suppléant, arrivent à échéance cette année.

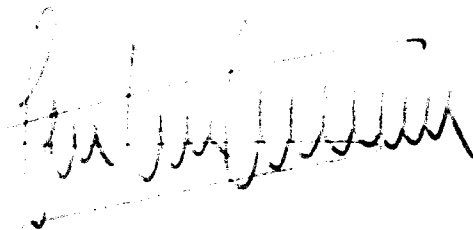
L'Associée Unique décide de renouveler la société KPMG S.A., sise 2 Avenue Gambetta, Tour Eqho, à Paris La Défense (92066), aux fonctions de Commissaire aux Comptes titulaire, pour une durée de six exercices, soit jusqu'à l'issue de la décision de l'Associée Unique qui sera appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

En application de la loi Sapin II, l'Associée Unique décide de ne pas renouveler le mandat de la société KPMG AUDIT IS SAS dans ses fonctions de Commissaire aux Comptes suppléant.

(...)

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

Le Président
AUCHAN RETAIL FRANCE,
Représentée par Monsieur Jean-Denis DEWEINE



AUCHAN CARBURANT SAS
Société par Actions Simplifiée au capital variable
Siège social – Rue du Maréchal de Lattre de Tassigny
CROIX – 59170
RCS LILLE METROPOLE 379 548 001

POUVOIR

Je soussigné :

Monsieur Jean-Denis DEWEINE

Agissant en qualité de Directeur Général de la société AUCHAN RETAIL FRANCE, Société par Actions Simplifiée au capital variable, ayant son siège social Rue du Maréchal de Lattre de Tassigny à CROIX (59170), et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Lille Métropole sous le numéro 481 986 446, Présidente de la société AUCHAN CARBURANT, Société par Actions Simplifiée au capital variable, ayant son siège social Rue du Maréchal de Lattre de Tassigny à CROIX (59170) et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LILLE METROPOLE sous le numéro 379 548 001,

Donne pouvoir à :

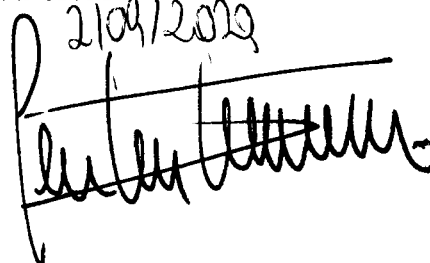
- **Madame Hélène ELOY**
- **Madame Amandine LENGAGNE**
- **Madame Audrey DELBAR**

pour effectuer toutes les formalités au Registre du Commerce et des Sociétés qu'il sera nécessaire, signer les extraits ou copies certifiées conformes des assemblées, actes sous seing privé, consultations par correspondance ou statuts ainsi que tout document devant être déposé au Registre du Commerce et des Sociétés.

Fait à Croix

Le

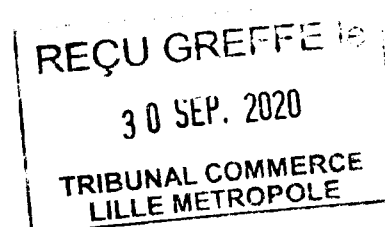
21/09/2020





KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr



Auchan Carburant S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019
Auchan Carburant S.A.S.
Rue du Maréchal de Lattre de Tassigny 59170 Croix
Ce rapport contient 30 pages
Référence : HC-202-010

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Auchan Carburant S.A.S.

Siège social : Rue du Maréchal de Lattre de Tassigny 59170 Croix
Capital social : € 46 462 860

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'attention de l'Associée unique de la société Auchan Carburant S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Auchan Carburant S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 15 avril 2020 sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

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 services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant



Auchan Carburant S.A.S.
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Paris La Défense, le

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Herve Chopin
Associé

**Herve
Chopin**

Signature
numérique de
Herve Chopin
Date : 2020.04.15
21:35:05 +02'00'

COMPTES ANNUELS.....	1
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Description synthétique de la société.....	9
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations corporelles.....	9
Dépréciation des immobilisations corporelles.....	10
Immobilisations incorporelles.....	10
Dépréciation des immobilisations incorporelles :.....	10
Participations et autres titres immobilisés.....	11
Stocks.....	11
Créances et Dettes.....	11
Provisions règlementées.....	11
Provisions pour risques et charges.....	11
Provisions pour litiges.....	12
Engagements de retraite et autres avantages au personnel à long terme.....	12
Chiffre d'affaires.....	12
Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel.....	12
Impôt sur les bénéfices.....	12
Faits caractéristiques de l'exercice.....	12
Evènements postérieurs à la clôture.....	12
Société établissant des comptes consolidés.....	13
Immobilisations.....	14
Echéances des Créances et dettes.....	17
Nombre et valeur nominale des titres composant le capital social.....	18
Variation des capitaux propres.....	18
Charges à payer.....	19
Produits à recevoir.....	19
Provisions.....	20
Ventilation du chiffre d'affaires.....	21
Détail de certains postes :.....	21
Coût de revient des ventes.....	21
Autres charges d'exploitation.....	21

Transferts de charges.....	22
Résultat financier.....	22
Charges et produits exceptionnels.....	22
Effectif.....	23
Impôt sur les bénéfices.....	23
Fiscalité différée.....	24
Rémunérations allouées aux membres des organes de direction.....	25
Engagements hors bilan.....	25

Bilan actif

BILAN-ACTIF- (En Euros)	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	7 688 385	6 898 139	790 246	1 023 772
Autres immobilisations incorporelles	29 050	29 002	49	1 086
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	7 717 435	6 927 141	790 295	1 024 858
Terrains	29 544 429		29 544 429	29 536 832
Constructions	102 115 447	80 964 466	21 150 981	22 777 925
Installations techniques, matériel	1 539 609	1 329 635	209 975	210 615
Autres immobilisations corporelles	8 471 002	5 050 002	3 421 000	277 296
Immobilisations en cours	2 512 633		2 512 633	6 253 713
Avances et acomptes	1 328		1 328	
TOTAL immobilisations corporelles	144 184 448	87 344 103	56 840 346	59 056 381
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	320		320	320
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				1 305
TOTAL immobilisations financières	320	0	320	1 625
Total Actif Immobilisé (II)	151 902 203	94 271 244	57 630 960	60 082 865
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	18 755 687		18 755 687	17 484 054
TOTAL Stock	18 755 687	0	18 755 687	17 484 054
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	2 388 026	208 592	2 179 434	1 842 055
Autres créances	39 629 106	85 000	39 544 106	49 965 239
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	42 017 132	293 592	41 723 540	51 807 294
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	5 076 169		5 076 169	14 141 430
TOTAL Disponibilités	5 076 169	0	5 076 169	14 141 430
Charges constatées d'avance	32 252		32 252	1 360
TOTAL Actif circulant (III)	65 881 240	293 592	65 587 648	83 434 138
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	217 783 443	94 564 836	123 218 608	143 517 002

Bilan passif

BILAN-PASSIF-(En Euros)	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 46 462 860)	46 462 860	46 462 860
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	192 284	192 284
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 885 103	2 395 467
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	51 330	40 815
TOTAL Réserves	2 936 433	2 436 282
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	11 978 135	9 792 723
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	5 997 473	5 676 522
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	67 567 185	64 560 671
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	51 153	218 990
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	51 153	218 990
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	8 434	18 972
TOTAL Dettes financières	8 434	18 972
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 942 051	35 472 181
Dettes fiscales et sociales	10 750 558	11 440 477
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	980 515	6 815 922
Autres dettes	14 918 711	24 989 790
TOTAL Dettes d'exploitation	55 591 835	78 718 370
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	55 600 270	78 737 342
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	123 218 608	143 517 002

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	1 497 579 116		1 497 579 116	1 523 433 751
Production vendue biens				
Production vendue services	449 796		449 796	634 521
Chiffres d'affaires nets	1 498 028 913		1 498 028 913	1 524 068 272
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				6 000
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			599 207	564 839
Autres produits			109 362	48 428
Total des produits d'exploitation (I)			1 498 737 482	1 524 687 539
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 452 482 403	1 484 355 088
Variation de stock (marchandises)			-1 271 633	-2 411 400
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			388	11 485
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			18 215 055	20 374 817
Impôts, taxes et versements assimilés			3 146 238	819 713
Salaires et traitements			167 825	242 490
Charges sociales			76 798	112 852
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	5 763 422	4 681 894
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	210 342	105 025
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	22 800	41 442
Autres charges			872 980	1 586 246
Total des charges d'exploitation (II)			1 479 686 616	1 509 919 653
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			19 050 866	14 767 887
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)		1 297
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)	45 674	
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			30 538	42 320
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			30 538	42 320
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-30 538	-42 320
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			18 974 654	14 726 864

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		300 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital	170 038	1 269 788
Reprises sur provisions et transferts de charges	708 126	783 042
Total des produits exceptionnels (VII)	878 164	2 352 830
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 000	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	110 210	1 234 953
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 029 077	909 315
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 141 287	2 144 268
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-263 123	208 561
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	1 922	721
Impôts sur les bénéfices (X)	6 731 474	5 141 981
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 499 615 646	1 527 041 666
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 487 637 511	1 517 248 943
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	11 978 135	9 792 723

Description synthétique de la société

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est 123 218 608 EUR et le résultat s'élève à 11 978 135 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

La société est filiale directe de la Société Auchan Hypermarché S.A.S.

L'activité principale est la vente de carburant.

Au 31 décembre 2019, la société exploite 104 stations services.

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis selon les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général 2014 conformément au règlement ANC N°2014-03, à l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs du conseil national de la comptabilité et du Comité de réglementation comptable.

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,

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition .

Les frais d'acquisition ainsi que les coûts d'emprunts sont comptabilisés en charges.

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle (ci-après "composants") sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente.

Un plan d'amortissement propre à chaque composant est appliqué en fonction du taux ou du mode d'amortissement qui lui est spécifique.

Les coûts d'entretien et de réparation sont comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel ils sont encourus. Les dépenses ultérieures relatives au remplacement ou au renouvellement d'un composant sont comptabilisées comme un actif distinct venant en remplacement de l'actif renouvelé.

Les immobilisations corporelles sont amorties à partir de la date de mise en service du bien sur leur durée d'utilité avec une valeur résiduelle nulle.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

Constructions 30 ans

Agencements et aménagements 6 ans 2/3 à 8 ans

Installations techniques, matériels et outillages 3 à 8 ans

Autres immobilisations 3 à 5 ans

Lorsque le bien amortissable est susceptible d'ouvrir droit au régime fiscal de l'amortissement dégressif et/ou lorsque les durées d'usage pratiquées dans la profession sont inférieures aux durées d'utilité, la société constate des amortissements dérogatoires.

Dépréciation des immobilisations corporelles

Les règles de dépréciation des immobilisations corporelles sont identiques à celles retenues pour les immobilisations incorporelles.

Immobilisations incorporelles

*** Frais d'établissement**

Les frais d'établissement sont comptabilisés en charges.

*** Fonds commercial**

Les fonds commerciaux sont évalués à leur cout d'acquisition ou à la valeur d'apport, ils ne bénéficient pas d'une protection juridique. Ils sont amortis linéairement sur 20 ans.

*** Logiciels**

Les logiciels informatiques acquis et les logiciels développés en interne sont immobilisés et amortis sur leur durée d'utilité estimée à trois ans. Par exception, sont amortis sur cinq ans les logiciels type ERP, très structurants pour le métier et dont l'architecture fonctionnelle et technique a une durée probable d'utilité plus longue.

Dépréciation des immobilisations incorporelles :

Conformément à l'article 322-5 du PCG, la société réalise des tests de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Lorsque la valeur nette comptable de l'actif excède sa valeur recouvrable, une dépréciation est comptabilisée en charges.

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût de revient. Lorsque la valeur d'inventaire d'une participation est inférieure à son coût de revient, une provision pour dépréciation est constituée.

La valeur d'inventaire d'une participation correspond à sa valeur d'utilité pour la société, laquelle est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres détenue, à l'actif net comptable corrigé, à sa valeur de rendement et aux perspectives de rentabilité.

Les autres immobilisations financières figurent au bilan à leur coût de revient. Le cas échéant, des provisions sont constituées lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur prix de revient.

Stocks

Les stocks sont évalués sur la base des derniers prix d'achat, augmentés des frais accessoires, diminués de toutes remises, ristournes. La méthode du dernier prix d'achat s'apparente à celle du FIFO ("premier entré, premier sorti") dans un contexte de rotation rapide des stocks.

Les stocks sont dépréciés si leur valeur probable de réalisation est inférieure à leur coût de revient.

Compte tenu du caractère fongible des marchandises, il n'a pas été possible de déterminer la quote-part des marchandises restant en stock à la clôture de l'exercice et acquises avec une clause de réserve de propriété.

Créances et Dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Provisions règlementées

Les provisions règlementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant.

La contrepartie des provisions règlementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions règlementées - Amortissements dérogatoires".

Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est comptabilisée lorsque la société a une obligation juridique ou implicite à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé, dont le montant peut être estimé de manière suffisamment fiable et dont il est probable que l'extinction se traduira par une sortie de ressources.

Provisions pour litiges

Les provisions pour litiges sont constituées dans le respect des principes comptables. Les risques sont évalués sur la base des demandes reçues des tiers et des actions en défense de la société.

Engagements de retraite et autres avantages au personnel à long terme

La société a externalisé la gestion des indemnités de fin de carrière de son personnel. Le montant du passif social est couvert pour l'essentiel par les actifs du régime.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires comprend principalement les ventes de carburant aux clients.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Tous les éléments exceptionnels par leur fréquence et leur montant, se rattachant aux activités ordinaires, sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

Impôt sur les bénéfices

La société est intégrée fiscalement. La société mère Auchan Holding S.A., en tant que seule redevable de l'impôt, comptabilise la dette d'impôt vis-à-vis du Trésor Public. Les filiales membres de l'intégration fiscale déterminent et comptabilisent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, et inscrivent en compte courant leur dette d'impôt envers la société mère. Les économies d'impôt provenant des sociétés déficitaires sont constatées en résultat par la société tête de groupe de l'intégration fiscale, Auchan Holding S.A.

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait significatif n'est à signaler au cours de cette année.

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par le Covid-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact sur ses états financiers en 2020.

A la date d'arrêté des comptes par le conseil d'administration (ou l'AG) des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique
AUCHAN HOLDING S.A 40, avenue de Flandre 59170 CROIX N° Siret 47618062500479	SA

La société est intégrée en consolidation selon la méthode de l'intégration globale. Elle est détenue à 100% par la société Auchan Holding S.A..

Immobilisations

Cadre A		IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement		(I)			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		(II)	7 717 435		0
Terrains			29 536 832		117 807
Constructions	Sur sol propre		18 298 403		872 066
	Sur sol d'autrui		603 825		15 851
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		81 146 754		1 178 548
Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 604 227		69 471
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		1 248 206		13 686
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		2 811 087		4 895 357
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			6 253 713		2 512 633
Avances et acomptes					1 328
TOTAL (III)			141 503 047		9 676 746
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			320		0
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			1 305		0
TOTAL (IV)			1 625		0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			149 222 108		9 676 746

Cadre B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession	Valeur d'origine	
Frais d'établissement et de développement		(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		(II)			7 717 435	
Terrains				110 210	29 544 429	
Constructions	Sur sol propre				19 170 469	
	Sur sol d'autrui				619 675	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				82 325 302	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				134 088	1 539 609	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				1 261 892	
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique			497 334	7 209 110	
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			6 253 713	0	2 512 633	
Avances et acomptes					1 328	
TOTAL (III)			6 253 713	741 631	144 184 448	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations					320	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières				1 305		
TOTAL (IV)				1 305	320	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			6 253 713	742 937	151 902 203	

Eléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur brute en k€
Fusion Bouliac Distribution	886
Fusion Marsedis	1 539
Fusion Hyperoise	985
Fusion de Semne	369
Fusion Sodial	288
Fusion SDB	1 759
Apport Auchan France de la station service de Tomblaine	199
Autres fonds de commerce	1 663
Total	7 688

Amortissements

Cadre A								SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE							
Immobilisations amortissables				Début d'exercice		Augment.		Diminutions		Fin de l'exercice					
Frais d'établissement et de développement (I)															
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				6 692 577		234 564				6 927 141					
Terrains															
Constructions	Sur sol propre			9 706 864		576 672				10 283 536					
	Sur sol d'autrui			315 516		23 263				338 779					
	Installations générales, agencements			67 248 678		3 093 474				70 342 152					
Installations techniques, matériels et outillages				1 393 612		70 111		134 088		1 329 635					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers			1 132 913		25 090				1 158 003					
	Matériel de transport														
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			2 649 083		1 740 249		497 334		3 891 998					
	Emballages récupérables et divers														
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				82 446 666		5 528 858		631 421		87 344 103					
TOTAL GENERAL (I + II + III)				89 139 243		5 763 422		631 421		94 271 244					
Cadre B												VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
Immos		DOTATIONS			REPRISES						Fin de l'exercice				
		Différentie l de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel								
Frais étab															
Autres					455						-455				
Terrains															
Constructions :															
sol propre		163 254			41 001						122 253				
sol autrui		3 741			1 920						1 820				
install.		129 495	293 316		63 301	499 948					-140 439				
Autres immobilisations :															
Inst. techn.		2 833	19 746		964	18 591					3 024				
Inst gén.		2 898	2 760			3 873					1 784				
M.Transport															
Mat bureau.		58	410 977		90	77 982					332 963				
Emball.															
CORPO.		302 279	726 798		107 276	600 394					321 406				
Acquis. de titres															
TOTAL		302 279	726 798		107 731	600 394					320 951				
Cadre C				Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice		Augment.		Diminutions		Fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler															
Primes de remboursement des obligations															

Echéances des Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			0	0	0
Clients douteux ou litigieux			291 200	291 200	
Autres créances clients			2 096 826	2 096 826	
Créances représentatives de titres prêtés			Prov pour dép ant constitués.		
Personnel et comptes rattachés			67	67	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée		4 492 045	4 492 045	
	Autres impôts		0	0	
	Etat - divers		0	0	
Groupes et associés			0	0	
Débiteurs divers			35 137 061	35 137 061	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			42 017 199	42 017 199	0
Charges constatées d'avance			32 252	32 252	
TOTAL DES CREANCES			42 049 451	42 049 451	
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		0	0		
Emprunts et dettes financières divers		8 434	8 434		
Fournisseurs et comptes rattachés		28 942 051	28 942 051		
Personnel et comptes rattachés		27 675	27 675		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		17 765	17 765		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée		9 272 538	9 272 538	
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts		1 432 581	1 432 581	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		980 515	980 515		
Groupes et associés		13 538 945	13 538 945		
Autres dettes		1 379 766	1 379 766		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		55 600 270	55 600 270		

Nombre et valeur nominale des titres composant le capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2019	Valeur nominale
Actions ordinaires	2 323 143			2 323 143	20
Total	2 323 143	0	0	2 323 143	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	46 462 860						46 462 860
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	192 284						192 284
Ecart de réévaluation							0
Réserve légale	2 395 467				489 636		2 885 103
Réserves statutaires ou contractuelles							0
Réserves réglementées							0
Autres réserves	40 815				10 515		51 330
Report à nouveau							0
Résultat de l'exercice	9 792 723	11 978 135		-9 292 572	-500 151		11 978 135
Subventions d'investissement							0
Provisions réglementées	5 676 522	1 029 077	708 126				5 997 473
TOTAL CAPITAUX PROPRES	64 560 671	13 007 212	708 126	-9 292 572	0	0	67 567 185

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 229 082
Dettes fiscales et sociales	37 141
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	888 101
Autres dettes	210 056
Total	4 364 380

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	2 102
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	-73
Disponibilités	0
Total	2 029

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	5 676 522	1 029 077	708 126	5 997 473
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	5 676 522	1 029 077	708 126	5 997 473
Provisions pour litige	218 990	22 800	190 637	51 153
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)	218 990	22 800	190 637	51 153
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	255 848	125 342	172 598	208 592
Autres provisions pour dépréciations		85 000		85 000
TOTAL (III)	255 848	210 342	172 598	293 592
TOTAL GENERAL (I + II + III)	6 151 360	1 262 219	1 071 361	6 342 218
Dont dotations et reprises d'exploitation		233 142	363 235	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 029 077	708 126	
dépréciations des titres mis en équivalence				

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	1 497 579 116	1 523 433 751	-2%
Production vendue biens			0%
Production vendue services	449 796	634 521	-29%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	1 498 028 913	1 524 068 254	-2%
Chiffres d'affaires nets-Export		18	-100%
Chiffres d'affaires nets	1 498 028 913	1 524 068 272	-2%

Le chiffre d'affaires a été réalisé exclusivement en France.

Détail de certains postes :

Coût de revient des ventes

	2019	2018
Variation des stocks	-1 271 633	-2 411 400
Achats nets de ristournes	1 452 482 790	1 484 366 573
Total	1 451 211 157	1 481 955 173

Autres charges d'exploitation

	2019	2018
Frais de personnel	244 623	355 341
Autres achats & ch externes	18 215 055	20 374 817
Impôts et taxes	3 146 238	819 713
Autres charges d'exploitation	872 980	1 586 246
TOTAL	22 478 896	23 136 117

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	235 972
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
TOTAL	235 972

Résultat financier

	2019	2018
Produits financiers	0	0
Dividendes reçus		
Frais financiers	-30 538	-42 320
Dotation financière aux amortissements et provisions	0	0
TOTAL	-30 538	-42 320

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
VNEAC	110 210	
PCEAC		148 910
Dotation amortissement dérogatoire	1 029 077	
Reprise amortissement dérogatoire		708 126
Amendes et pénalités	2 000	
Profit résultant des subventions		21 128
TOTAL	1 141 287	878 164

Effectif

Effectif moyen salarié		
Effectif	N	N-1
Cadres	1	2
Agents de maîtrise		
Employés		
TOTAL	1	2

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	18 974 654	6 632 783
Résultat exceptionnel	-263 123	-91 977
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		190 668
Contribution exceptionnelle		0
TOTAL	18 711 531	6 731 474

Le taux d'imposition s'élève à 34,43 %.

Taux d'impôt sur les sociétés :

- Taux de 28% de 0 € à 500 k€ ;
- Taux de 33,33% au delà de 500 k€.

Contribution sociale de 3,30%

Fiscalité différée

<i>Libellé</i>	<i>31/12/2019</i>
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions réglementées	5 997 473
Subventions d'investissement	
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	5 997 473
Total passif d'impôt futur	1 920 391
Bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	
Provisions pour retraites et obligations similaires	0
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	869 358
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	869 358
Total actif d'impôt futur	278 368
Situation nette	1 642 023

Le taux futur d'imposition du groupe sera de 32.02%

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Eu égard au caractère confidentiel de cette information, les rémunérations ne sont pas divulguées.

Engagements hors bilan

Engagements donnés : Néant

Engagements reçus : Néant